

FUNDACION CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE

**FUNDACION CENTRO DE ACOGIDA  
“SAN JOSE”**

**C U E N T A S   A N U A L E S**

**Ejercicio 2.018**

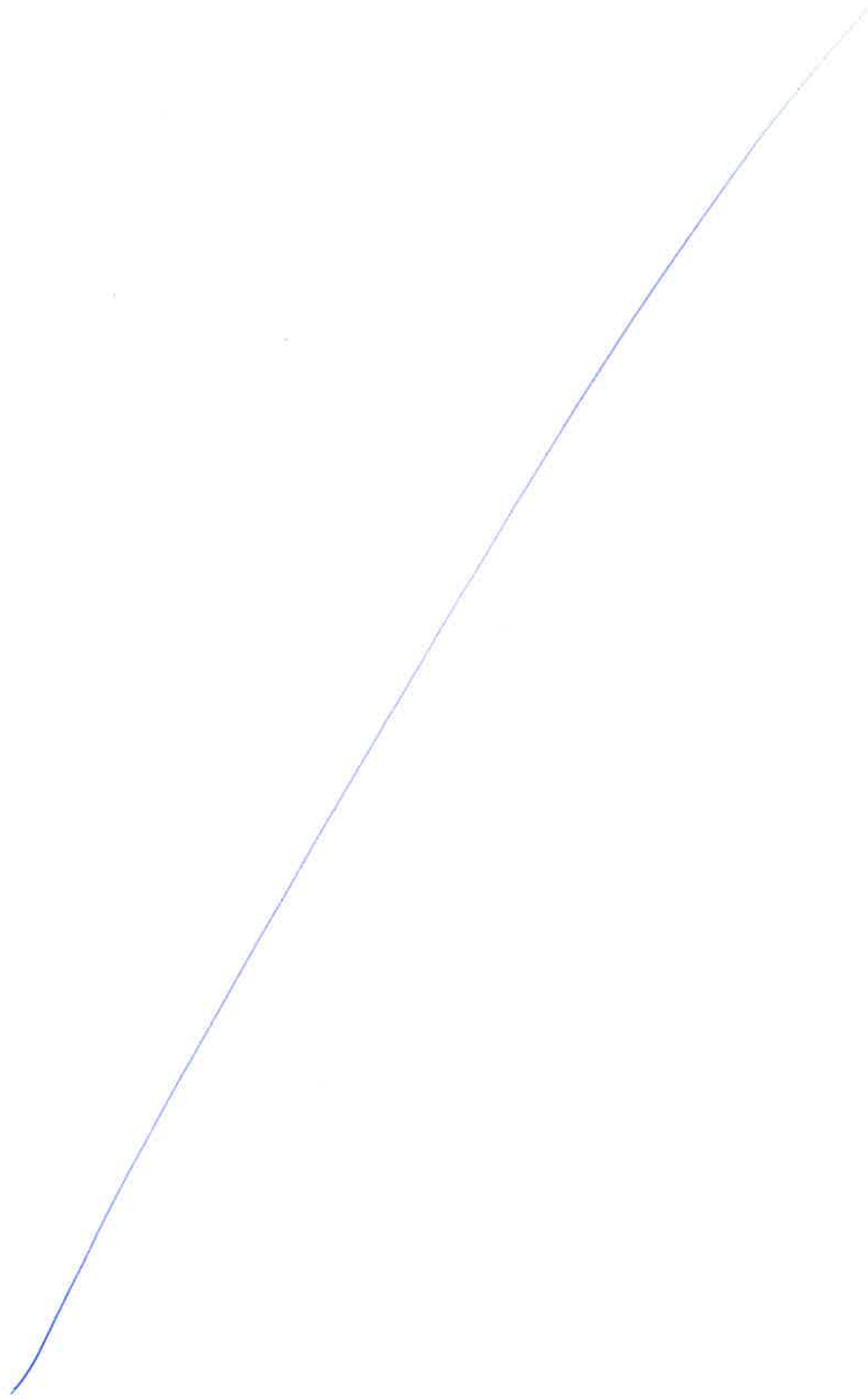
**(Junto con el informe de Auditores)**



**Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sanchez Diaz  
Presidenta**

**Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario**







# HISPANOCONTROL

*Audidores*

---

**INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE**

**DE CUENTAS ANUALES**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2018,**

**DE LA ENTIDAD**

**FUNDACION CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE**

**HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.**

**MIEMBRO NUMERARIO DEL REGISTRO DE ECONOMISTAS DE ESPAÑA.**

**NUMERO DE INSCRIPCIÓN EN EL R.O.A.C. S 2.383**



Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sánchez Díaz FUNDACION CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Presidenta Secretario

**HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.**

B 93.295 608

T 00 34 665 592 002

@ [info@hispanocontrol.es](mailto:info@hispanocontrol.es)

W [hispanocontrol.es](http://hispanocontrol.es)

**PAGINA Nº 1**



## Informe de auditoría independiente de cuentas anuales

Número 5/2019

A los patronos de **FUNDACION CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE** por encargo de la Junta Patronal:

### Informe sobre las cuentas anuales

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de la sociedad **FUNDACION CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE** que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan la imagen fiel de la situación financiera de la entidad **FUNDACION CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE** a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco de información financiera que resulta de aplicación que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta 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* de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de 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.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.

B 93.295 608

T 00 34 665 592 002

@ [info@hispanocontrol.es](mailto:info@hispanocontrol.es)

W [hispanocontrol.es](http://hispanocontrol.es)





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

## **Cuestiones clave de la auditoría**

### Principio de empresa en funcionamiento

Tal como se describe en la nota 1 de la memoria de las cuentas anuales la Sociedad presenta un fondo de maniobra negativo, y además tiene unos fondos propios negativos por importe de 254.900 euros. Los recursos necesarios para la actividad de la fundación se obtienen básicamente a través de las aportaciones de su patrono el Excmo. Ayuntamiento de Jerez. Por eso lo hemos considerado cuestión clave de auditoría, por el riesgo de que exista una incertidumbre material sobre empresa en funcionamiento.

Los procedimientos de auditoría realizados al respecto han incluido, entre otros, reuniones con la dirección de la Fundación para revisar su necesidad de recibir apoyo financiero de su patrono y nos han entregado los presupuestos para el año siguiente, en el que el patrono el Excmo. Ayuntamiento de Jerez incrementará la subvención a favor de la Fundación, asimismo hemos revisado de la información detallada en la nota 2.3 de la memoria de las cuentas anuales adjuntas.

Como conclusión cabe mencionar que la fundación necesita del apoyo financiero del Ayuntamiento para poder continuar su actividad, pero consideramos que la información sobre los hechos y condiciones de empresa en funcionamiento, y sus factores mitigantes, no manifiestan una incertidumbre y se hallan adecuadamente representados y explicados en la memoria, habiendo concluido de forma satisfactoria nuestro examen.

## **Responsabilidad de los administradores y de la comisión de auditoría en relación con las cuentas anuales**

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



FUNDACIÓN C.A. SAN JOSÉ

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

**HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.**

B 93.295 608

T 00 34 665 592 002

@ [info@hispanocontrol.es](mailto:info@hispanocontrol.es)

W [hispanocontrol.es](http://hispanocontrol.es)



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

### **Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales 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.

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

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

FUNDACIÓN C.A. SAN JOSE

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.

B 93.295 608

T 00 34 665 592 002

@ [info@hispanocontrol.es](mailto:info@hispanocontrol.es)

W [hispanocontrol.es](http://hispanocontrol.es)



# HISPANOCONTROL

*Audidores*

- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planeados y los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de nuestra auditoría

También proporcionamos a los responsables del gobierno de la entidad una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y de que les hemos comunicado todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación con los responsables del gobierno de la entidad, determinamos las que han sido de la mayor relevancia en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría. Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

  
FUNDACIÓN HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

B 93.295 608

T 00 34 665 592 002

@ [info@hispanocontrol.es](mailto:info@hispanocontrol.es)

W [hispanocontrol.es](http://hispanocontrol.es)



# HISPANOCONTROL

*Audidores*

prohíban revelar públicamente la cuestión o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, determinemos que una cuestión no se debería comunicar en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas de hacerlo superarían los beneficios de interés público de la misma.

10 de abril de 2019

**HISPANOCONTROL AUDITORES  
ROAC S 2.383**

  
**HINC**  
HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.  
C.I.F.: B-93295608

**Rocío Barba Ruiz**  
Socio. Auditor de Cuentas.



Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

**HISPANOCONTROL AUDITORES, S.L.**

B 93.295 608

T 00 34 665 592 002

@ [info@hispanocontrol.es](mailto:info@hispanocontrol.es)

W [hispanocontrol.es](http://hispanocontrol.es)





**CUENTAS ANUALES**  
**FUNDACIÓN CENTRO**  
**DE ACOGIDA SAN JOSÉ**  
**2018**



FUNDACIÓN C.A. SAN JOSÉ

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

**BALANCE DE SITUACIÓN**

FUNDACIÓN CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE  
 EJERCICIO 2018  
 C.I.F.: G-11671450



ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2018	2017
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.501.184,29</b>	<b>4.616.412,89</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>6</b>	<b>4.405.044,64</b>	<b>4.509.926,64</b>
3. Concesiones		4.405.044,64	4.509.926,64
<b>III. Inmovilizado material</b>	<b>5</b>	<b>91.884,48</b>	<b>102.231,08</b>
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material		91.884,48	102.231,08
<b>VI. Inversiones financieras a largo plazo</b>	<b>7</b>	<b>4.255,17</b>	<b>4.255,17</b>
5. Otros activos financieros		4.255,17	4.255,17
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>817.535,07</b>	<b>803.468,35</b>
<b>IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>7</b>	<b>494.247,22</b>	<b>627.275,90</b>
3. Deudores varios		494.247,22	627.275,90
<b>VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>7</b>	<b>323.287,85</b>	<b>176.192,45</b>
1. Tesorería		323.287,85	176.192,45
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>5.318.719,36</b>	<b>5.419.881,24</b>

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
 Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
 Secretario

## BALANCE DE SITUACIÓN

**FUNDACIÓN CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE**  
**EJERCICIO 2018**  
**C.I.F.: G-11671450**



PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	2018	2017
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>4.171.950,82</b>	<b>4.280.306,52</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>	<b>10</b>	- 254.945,64	- 262.397,87
<b>I. Dotación Fundacional/Fondo social</b>		<b>4.255,17</b>	<b>4.255,17</b>
1. Dotación fundacional/Fondo social		4.255,17	4.255,17
<b>II. Reservas</b>		<b>49.351,46</b>	<b>49.351,46</b>
2. Otras reservas		49.351,46	49.351,46
<b>III. Excedentes de ejercicios anteriores</b>		- 316.004,50	- 326.039,50
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		- 316.004,50	- 326.039,50
<b>IV. Excedente del ejercicio</b>		<b>7.452,23</b>	<b>10.035,00</b>
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>11</b>	<b>4.426.896,46</b>	<b>4.542.704,39</b>
1. Subvenciones		4.426.896,46	4.542.704,39
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>64.453,70</b>	<b>54.862,60</b>
<b>II. Deudas a largo plazo</b>		<b>64.453,70</b>	<b>54.862,60</b>
5. Otros pasivos financieros		64.453,70	54.862,60
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.082.314,84</b>	<b>1.084.712,12</b>
<b>II. Provisiones a C/P</b>	<b>12</b>		7.341,79
<b>IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo</b>		<b>828.813,94</b>	<b>828.813,94</b>
<b>VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>7</b>	<b>253.500,90</b>	<b>255.898,18</b>
1. Proveedores		46.993,34	51.781,60
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios		5.625,69	4.452,23
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		51.264,71	61.274,34
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		149.617,16	138.390,01
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>		<b>5.318.719,36</b>	<b>5.419.881,24</b>

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
 Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
 Secretario

Inscrita en el Registro de Entidades, Servicios y Centros de Servicios Sociales, con el número 3.578

## CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

**FUNDACIÓN CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSE**  
**EJERCICIO 2018**  
**C.I.F.: G-11671450**



	NOTAS DE LA MEMORIA	2018	2017
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>			
<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>		<b>4.009.267,67</b>	<b>3.791.958,84</b>
a) Cuotas de asociados y afiliados		1.124.422,75	1.086.304,61
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		2.884.844,92	2.705.654,23
<b>6. Aprovisionamientos</b>		- 327.015,47	- 321.964,83
<b>8. Gastos de personal</b>		- 3.373.871,19	- 3.164.751,40
a) Sueldos, salarios y asimilados		- 2.678.095,81	- 2.468.388,98
b) Cargas sociales		- 695.775,38	- 696.362,42
<b>9. Otros gastos de la actividad</b>		- 282.247,61	- 272.832,22
a) Servicios exteriores		- 272.052,44	- 270.806,19
b) Tributos		- 758,64	- 756,11
d) Otros gastos de gestión corriente		- 9.436,53	- 1.269,92
<b>10. Amortización del inmovilizado</b>		- 134.494,91	- 133.864,37
<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio</b>		<b>120.807,93</b>	<b>116.270,49</b>
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		120.807,93	116.270,49
<b>14. Otros resultados</b>			
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)</b>		<b>12.446,42</b>	<b>14.816,51</b>
<b>15. Ingresos Financieros</b>		-	<b>81,07</b>
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros			81,07
b2) De terceros			81,07
<b>16. Gastos financieros</b>		- 4.994,19	- 4.862,58
b) Por deudas con terceros		- 4.994,19	- 4.862,58
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19)</b>		- 4.994,19	<b>4.781,51</b>
<b>A.3) EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		<b>7.452,23</b>	<b>10.035,00</b>
<b>20. Impuestos sobre beneficios</b>		-	-
<b>A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)</b>		<b>7.452,23</b>	<b>10.035,00</b>
<b>A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+21)</b>		<b>7.452,23</b>	<b>10.035,00</b>
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)</b>		<b>7.452,23</b>	<b>10.035,00</b>

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
 Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
 Secretario



## 1. ACTIVIDAD DE LA EMPRESA

La Fundación Centro de Acogida San José es una entidad sin ánimo de lucro fue constituida en Jerez de la Frontera (Cádiz) el 15 de agosto de 1.986, estando inscrita en el Registro de Entidades, Servicios y Centros de Servicios Sociales, con el numero 3.578, siendo su C.I.F.: G-11671450, con domicilio en la calle Francisco Riba nº4 de esta localidad.

Los datos de la empresa objeto de esta memoria son:

CIF:	FUNDACIÓN CENTRO DE ACOGIDA SAN JOSÉ
Razón social:	G-11671450
Domicilio:	CALLE FRANCISCO RIBA Nº4
Código Postal:	11405
Municipio:	JEREZ DE LA FRONTERA
Provincia:	CÁDIZ

El *objeto social* de la Sociedad consiste en:

En nuestro centro ofrecemos una **atención integral y centrada en las personas**. Nuestros profesionales son especialistas en distintos ámbitos asistenciales del envejecimiento, que ofrecen el apoyo necesario para proporcionar a las personas mayores los mejores estándares de calidad en la atención, teniendo en cuenta todos los aspectos que influyen en su vida.

Proporcionar una atención centrada en la persona implica ofrecer los mejores cuidados, mostrar **respeto** en todas y cada una de las intervenciones, **preocuparse por su bienestar biológico, psicológico y social**, fomentar su **autonomía e independencia** y ofrecer un **entorno acogedor y cercano**. Nuestros servicios fomentan el trato familiar para que los residentes se sientan cómodos y confortables en el que consideramos su nuevo hogar.

El Centro tiene capacidad hasta 126 plazas, todas de carácter asistido, destinadas a personas mayores con alto grado de dependencia.

El edificio, inaugurado en con un total de 4.884,37 m2 construidos en dos plantas, y una inversión cercana a los 7 millones de euros se inauguró en Noviembre de 2011,, caracterizándose por su funcionalidad, luminosidad, seguridad y confort.

La distribución del mismo por sectores responde a las características de nuestros residentes y a su nivel de dependencia , constituyendo cada uno una unidad independiente, claramente diferenciada, con la finalidad de ofrecerles una atención personalizada acorde con sus necesidades y el confort y la calidad de vida que merecen:

**SECTORES** Fdo.: Dña. Mª Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

Sector 1- Dependencia Grave

Sector 2- Dependencia Psíquica (Demencias)

Sector 3- Gran Dependencia /Enfermería

Sector 4- DP. Leve o Moderada

Los distintos sectores están comunicados además de por ascensor y escaleras, por rampas de poca pendiente (según normativa) intentando superar cualquier tipo de barrera arquitectónica que obstaculice la movilidad de los residentes. La sectorización nos ayudara a optimizar los recursos existentes, concentrando estos en las áreas de mayor dependencia. Resaltar la importancia que cobran en nuestro Centro los espacios destinado a terapias, contando con Sala de Terapia Ocupacional, Sala de estimulación Psicológica, Sala de Tiempo Libre, Fisioterapia y Sala de Formación.

Es un establecimiento destinado a la atención y asistencia de personas ancianas como Centro Residencial, acoge y sirve de vivienda permanente y común para personas de ambos sexos, mayores de 60 años, en calidad de personas válidas y/o asistidas.

Actualmente, en nuestras nuevas instalaciones tenemos una capacidad asistencial de hasta 134 plazas, aunque actualmente tenemos acreditado el Centro para 110 residentes asistidos. De estas 110 plazas, existen 20 habitaciones individuales y 46 dobles (una doble y una individuales no computan como plazas del Centro), del total de 110 plazas, tenemos 88 plazas concertadas con la Junta de Andalucía, Consejería para la Igualdad y Bienestar Social y 22 plazas privadas.

La entidad está sometida a la Ley 10/2005 de 31 de Mayo, de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía. Asimismo, se aplica la Ley Orgánica 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, el Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, el Real Decreto 1611/2007, de 7 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento del Registro de Fundaciones de Competencia Estatal y el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro.

La moneda funcional con la que opera la empresa es el €. Para la formulación de los estados financieros en € se han seguido los criterios establecidos en el Plan General Contable tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.

La Fundación Centro de Acogida San José recibió en el año 2010 en usufructo, sin contraprestación y por tiempo indefinido, mientras desarrolle la actual actividad, un inmueble de aproximadamente 3.500 m<sup>2</sup>, así como el ajuar y mobiliario existente, de su Patrono el Excelentísimo Ayuntamiento de Jerez de la Frontera.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

En noviembre de 2014 dicho inmueble ha revertido al Ayuntamiento de Jerez y éste ha cedido a la Fundación un nuevo edificio de propiedad municipal sito en la calle Francisco Riba N°4, con la finalidad de gestionar un Centro Residencial donde se pueda acoger y servir de vivienda permanente y común prestando una asistencia integral y continuada a personas de ambos sexos mayores de 60 años, y prioritariamente a los de mayor edad; donde también se pueda prestar en régimen abierto servicios sociales, asistenciales, culturales y recreativos orientados al desarrollo integral de la personalidad del anciano; y que también pueda servir de apoyo para la prestación de servicios sociales y asistenciales a la población dentro del ámbito local. Dicha adscripción se establecerá por un plazo de 50 años y de forma totalmente gratuita. Gran parte de los ingresos de explotación del ejercicio corresponden a subvenciones de su patrono el Ayuntamiento de Jerez. Al cierre del ejercicio la Fundación mantenía un fondo de maniobra negativo similar a la deuda mantenida con dicho Ayuntamiento, necesitando por lo tanto en el futuro su apoyo, para poder continuar con su actividad.

La Entidad no participa en ninguna otra entidad, ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en las Normas 11ª y 13ª de la Tercera Parte de la Resolución de 26 de marzo de 2013, por la que se aprobó el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines de lucro.

## 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

- **Imagen fiel**

Las cuentas anuales del ejercicio 2018 se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación a 31 de diciembre de 2018 y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos. y las disposiciones legales en materia contable obligatorias, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

La aplicación sistemática y regular de los requisitos, principios y criterios contables incluidos en los apartados siguientes deberá conducir a que las cuentas anuales muestren la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la empresa. A tal efecto, en la contabilización de las operaciones se atenderá a su realidad económica y no sólo a su forma jurídica.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Estas cuentas anuales que han sido formuladas por la Dirección de la Fundación, se someterán a la aprobación por el Patronato de la Fundación, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

Fdo.: Dña. Mª del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



FUNDACIÓN C.A. SAN JOSÉ

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2017, fueron aprobadas por el Patronato de la Fundación o por la Asamblea General de la Asociación, el 29 de junio de 2018.

- **Principios contables**

Las cuentas anuales se han formulado considerando los principios contables establecidos en el Código de Comercio, la Ley 16/2007 de 4 de julio, el Real Decreto 1515/2007 de 16 de noviembre y en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.

No existe ningún principio contable o criterio de valoración que, teniendo un efecto significativo en las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar en su elaboración.

- **Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre**

La Fundación ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de empresa en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

En la información incluida en las cuentas anuales se han utilizado, en su caso, estimaciones para la valoración de determinados activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que han sido realizados por la Dirección de la entidad y ratificadas por su órgano de administración. Dichas estimaciones, que se encuentran detalladas en las notas correspondientes, se refieren fundamentalmente a:

- Vida útil de los activos materiales (Nota 4.2)
- Vida útil de los activos intangibles (Nota 4.1)

Dado que estas estimaciones se han realizado de acuerdo con la mejor información disponible a 31 de diciembre de 2018 sobre las partidas afectadas, es posible que acontecimientos que pudieran tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en cualquier sentido en los próximos ejercicios. Dicha modificación se realizará, en su caso, de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en la correspondiente cuenta de pérdidas y ganancias.

- **Comparación de la información**

La Fundación presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias y de la memoria de las cuentas anuales, además de las cifras del ejercicio 2018, las correspondientes al ejercicio anterior.

Toda la información de la memoria se presenta en €.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



- **Agrupación de partidas**

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance o en la cuenta de pérdidas y ganancias.

- **Elementos recogidos en varias partidas**

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

- **Cambios en criterios contables, corrección de errores y estimaciones contables**

No se han realizado en el ejercicio, ajustes a las cuentas anuales del ejercicio 2018 por cambios de criterios contables, errores o estimaciones contables.

- **Importancia relativa**

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2018.

### 3. APLICACIÓN DE RESULTADOS

La distribución de resultados será la que se indica a continuación:

Base de reparto	2018	2017
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	7.452	10.035
<b>Total</b>	<b>7.452</b>	<b>10.035</b>

Aplicación	2018	2017
A resultados negativos de ejercicios anteriores	7.452	10.035
<b>Total</b>	<b>7.452</b>	<b>10.035</b>

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

#### 4. NORMAS DE VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Sociedad en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2018, de acuerdo con lo establecido en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, han sido los siguientes:

##### 4.1 Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se registra inicialmente por su coste de adquisición o producción, y posteriormente, se valora a su coste minorado por la amortización acumulada (calculada en función de su vida útil) y por cualquier pérdida acumulada por su deterioro de valor.

Los intangibles que tienen una vida útil definida son amortizados sistemáticamente a lo largo de sus vidas útiles estimadas y su recuperabilidad se analiza cuando se producen eventos o cambios que indican que el valor neto contable pudiera no ser recuperable. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

La Fundación reconoce contablemente cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, utilizándose como contrapartida el epígrafe “Pérdidas netas por deterioro” de la cuenta de pérdidas y ganancias. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, en su caso, de las repercusiones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales y se explican posteriormente. En el presente ejercicio no se han reconocido “Pérdidas netas por deterioro” derivadas de los activos intangibles.

Los intangibles cuya vida útil se estima indefinida no se amortizan, pero están sujetos a un análisis para determinar su recuperabilidad anualmente, o con mayor frecuencia, si existen indicios de que su valor neto contable pudiera no ser íntegramente recuperable. La consideración de vida útil indefinida de estos activos es reevaluada por la Dirección de la sociedad con carácter anual.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

##### Concesiones administrativas

Las “Concesiones administrativas” se han puesto de manifiesto en noviembre del ejercicio 2011 como consecuencia de la transmisión de la explotación del inmueble cedido en uso en el que se encuentran las instalaciones del centro, amortizándose linealmente en 50 años.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

### Deterioro valor inmovilizado intangible

Al cierre del ejercicio o siempre que existan indicios de pérdidas de valor, la Fundación revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, se calcula el importe recuperable del activo con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso. Si se estima que el importe recuperable de un activo es inferior a su importe en libros, el importe en libros del activo se reduce a su importe recuperable.

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

En el ejercicio la Fundación no ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado intangible.

### 4.2 Inmovilizado material.

Los elementos de inmovilizado material se valorarán a precio de adquisición o coste de producción, minorado por la amortización acumulada y por las posibles pérdidas por deterioro de su valor. Los terrenos no son objeto de amortización.

El **precio de adquisición** incluye además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, incluida la ubicación en el lugar y cualquier otra condición necesaria para que pueda operar de la forma prevista (gastos de explanación y derribo, montaje, etc.)

El **coste de producción** incluye el precio de adquisición de las materias primas o materiales consumibles más costes directos y costes indirectos que razonablemente correspondan en la medida en que tales costes correspondan al periodo de fabricación o construcción y sean necesarios para la puesta del activo en condiciones operativas. En cualquier caso, serán aplicables los criterios generales establecidos para determinar el coste de las existencias.

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

Fdo.: Dña. M<sup>ª</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

Asimismo, formará parte del valor del inmovilizado material la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retirada del elemento y la rehabilitación de su lugar de ubicación cuando, como consecuencia del uso del elemento, la compañía esté obligada a llevar a cabo dichas actuaciones y, siempre que estas obligaciones den lugar al registro de provisiones de acuerdo con lo dispuesto en la norma aplicable a éstas.

Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad, se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

Las cantidades entregadas a cuenta de adquisiciones futuras de bienes del inmovilizado material, se registran en el activo y los ajustes que surjan por la actualización del valor del activo asociado al anticipo dan lugar al reconocimiento de ingresos financieros, conforme se devenguen. A tal efecto se utiliza el tipo de interés incremental del proveedor existente en el momento inicial, es decir, el tipo de interés al que el proveedor podría financiarse en condiciones equivalentes a las que resultan del importe recibido, que no será objeto de modificación en posteriores ejercicios. Cuando se trate de anticipos con vencimiento no superior a un año y cuyo efecto financiero no sea significativo, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de actualización.

La Fundación no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo. Por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro

Los intereses y otras cargas financieras incurridos, directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que necesiten un periodo de tiempo superior al año para estar en condiciones de uso y siempre que se hayan devengado antes de la puesta en funcionamiento del mismo y hayan sido girados por el proveedor o correspondan a préstamos u otro tipo de financiación ajena (específica o genérica) directamente atribuible a la financiación, se consideran como mayor coste de los mismos.

Los costes de ampliación, renovación o mejora, que representa un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor coste de los mismos cuando cumplen los requisitos de reconocimiento. Los gastos de conservación y mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

Se amortizará de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material que tenga un coste significativo en relación con el coste total del elemento y una vida útil distinta del resto del elemento. Las amortizaciones se calcularán de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y su valor residual, según el siguiente detalle:

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

Elemento	% amortización
Instalaciones técnicas	10%
Maquinaria	10%
Ustillaje	10%
Otras instalaciones	10%
Mobiliario	10%
Equipos para procesos de información	10%
Elementos de transporte	10%

Los costes por grandes reparaciones del inmovilizado se amortizarán de forma distinta a la del resto del elemento, durante el periodo que medie hasta la gran reparación. Si estos costes no estuvieran especificados en la adquisición o construcción, a efectos de su identificación, podrá utilizarse el precio actual de mercado de una reparación similar.

Los valores residuales estimados, y los métodos y periodos de amortización aplicados, son revisados al cierre de cada ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Asimismo, cuando proceda reconocer correcciones valorativas por deterioro, se ajustarán las amortizaciones de los ejercicios siguientes del inmovilizado deteriorado, teniendo en cuenta el nuevo valor contable.

Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando el importe recuperable sea menor que el valor contable. Al cierre del ejercicio, la empresa evaluará si existen indicios de que algún inmovilizado material, pueda estar deteriorado, en cuyo caso deberá estimarse el valor recuperable del activo, siendo éste el mayor entre valor razonable deduciendo los costes de enajenación y el valor en uso (descuento de los flujos de caja futuros estimados, aplicando una tasa de descuento antes de impuestos que refleja el valor del dinero en el tiempo y considerando los riesgos específicos asociados al activo), y efectuar las correcciones valorativas oportunas. Las correcciones valorativas por deterioro de los elementos del inmovilizado material, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron hubiesen dejado de existir, se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor contable del inmovilizado que estaría reconocido en la fecha de reversión sino se hubiese registrado el deterioro de valor.

Los cálculos del deterioro se efectuarán elemento por elemento de forma individual y si no fuera posible estimar el importe recuperable de cada elemento del inmovilizado, la empresa determinará el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo, a la que pertenezca cada elemento.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

### Instalaciones técnicas, maquinaria y utillaje

Su valoración comprenderá todos los gastos de adquisición o de fabricación y construcción hasta su puesta en condiciones de funcionamiento.

Los utensilios y herramientas que no formen parte de una máquina y cuyo periodo de utilización se estimen inferior a un año se cargan como gasto del ejercicio. Si el periodo de su utilización fuese superior al año se regulariza anualmente mediante su recuento físico y las adquisiciones se adeudarán a la cuenta de inmovilizado, regularizando al final del ejercicio, en función del inventario practicado, con baja razonable por demérito.

### Mobiliario, equipos de información y elementos de transporte

Se valoran a precio de adquisición.

## 4.3 Instrumentos financieros

La sociedad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se consideran, por tanto, instrumentos financieros, los siguientes.

- Activos financieros:
  - Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
  - Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
  - Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
  - Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
  - Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
  - Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
  - Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

- Pasivos financieros:
  - Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
  - Deudas con entidades de crédito;
  - Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
  - Derivados con valoración desfavorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
  - Deudas con características especiales, y
  - Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.
- Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas

#### Inversiones financieras a largo plazo

- Préstamos y cuentas por cobrar: se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. La Sociedad registra las correspondientes provisiones por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.
- Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijados, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Sociedad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.
- Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados: se clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial sólo si: con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de la Sociedad.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por la Sociedad o debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

La Sociedad no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance de situación, salvo cuando proceda calificar el activo como inversión en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.

- Las inversiones en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.
- Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi en su totalidad a inversiones financieras en capital, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance de situación adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro con vencimiento inferior a tres meses

#### Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

- Se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

#### Pasivos financieros

- Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.
- Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



### Instrumentos financieros derivados y contabilización de coberturas

- La Sociedad está expuesta a las fluctuaciones que se produzcan en los tipos de cambio de los diferentes países donde opera. Con objeto de mitigar este riesgo, se sigue la práctica de formalizar, sobre la base de sus previsiones y presupuestos, contratos de cobertura de riesgo en la variación del tipo de cambio cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.
- Del mismo modo, mantiene una exposición al tipo de cambio por las variaciones potenciales que se puedan producir en las diferentes divisas en que mantiene la deuda con entidades financieras, por lo que realiza coberturas de este tipo de operaciones cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.
- Por otro lado, se encuentra expuesta a las variaciones en las curvas de tipo de interés al mantener toda su deuda con entidades financieras a interés variable. En este sentido la Sociedad formaliza contratos de cobertura de riesgo de tipos de interés, básicamente a través de contratos con estructuras que aseguran tipos de interés máximos.
- Al cierre del ejercicio se han valorado los contratos en vigor comparando, para cada contrato individualmente considerado, el precio pactado con la cotización de cada divisa y, en su caso, con el tipo de interés de referencia a la fecha de cierre, reconociéndose los cambios de valor de los mismos en la cuenta de resultados.

### Instrumentos financieros compuestos

- La emisión de bonos canjeables realizada por la Sociedad cumple con los requisitos necesarios establecidos por el Plan General de Contabilidad para ser considerados como pasivos financieros. Por este motivo, del importe neto recibido desde la emisión de los bonos se ha diferenciado el importe correspondiente al elemento de pasivo del componente de patrimonio neto, que representa el valor razonable de la opción incorporada de este instrumento.

### Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas

- Las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.
- Al menos al cierre del ejercicio, la Sociedad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

- La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa.

#### 4.4 Coberturas contables

En las coberturas del valor razonable, los cambios de valor del instrumento de cobertura y de la partida cubierta atribuibles al riesgo cubierto se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

La parte de la ganancia o la pérdida del instrumento de cobertura de los flujos de efectivo, se reconoce transitoriamente en el patrimonio neto, imputándose a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio o ejercicios en los que la operación cubierta prevista afecte al resultado salvo que la cobertura corresponda a una transacción prevista que termine en el reconocimiento de un activo o pasivo no financiero, en cuyo caso los importe registrados en el patrimonio neto se incluyen en el coste del activo o pasivo cuando es adquirido o asumido.

Las operaciones de cobertura de inversiones netas en negocios en el extranjero en sociedades dependientes, multigrupo y asociadas, se tratan como coberturas de valor razonable por el componente de tipo de cambio.

#### 4.5 Créditos y débitos por la actividad propia.

La presente norma se aplicará a:

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

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

- Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.
  - Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizan por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo con su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados.
  - Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.
- b) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.
- Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.
  - Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

#### 4.6 Ingresos y gastos

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 Sociedad 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 son conocidos.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valorarán por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, que, salvo evidencia en contrario, será el precio acordado para dichos bienes o servicios, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la empresa pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos. No obstante, podrán incluirse los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tengan un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo. Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

Los impuestos que gravan las operaciones de venta de bienes y prestación de servicios que la empresa debe repercutir a terceros como el impuesto sobre el valor añadido y los impuestos especiales, así como las cantidades recibidas por cuenta de terceros, no formarán parte de los ingresos.

Los créditos por operaciones comerciales se valoran de acuerdo con lo dispuesto en la norma relativa a instrumentos financieros.

No se reconoce ningún ingreso por la permuta de bienes o servicios, por operaciones de tráfico, de similar naturaleza y valor.

Con el fin de contabilizar los ingresos atendiendo al fondo económico de las operaciones, puede ocurrir que los componentes identificables de una misma transacción deban reconocerse aplicando criterios diversos, como una venta de bienes y los servicios anexos; a la inversa, transacciones diferentes pero ligadas entre sí, se tratarán contablemente de forma conjunta.

Cuando existan dudas relativas al cobro de un importe previamente reconocido como ingreso por venta o prestación de servicios, la cantidad cuyo cobro se estime como improbable se registrará como un gasto por corrección de valor por deterioro y no como un menor ingreso.

#### Ingresos por ventas

Sólo se contabilizan los ingresos procedentes de la venta de bienes cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La empresa ha transferido al comprador los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad de los bienes, con independencia de su transmisión jurídica. Se presumirá que no se ha producido la citada transferencia, cuando el comprador posea el derecho de vender los bienes a la empresa, y ésta la obligación de recomprarlos por el precio de venta inicial más la rentabilidad normal que obtendría un prestamista.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

- La empresa no mantiene la gestión corriente de los bienes vendidos en un grado asociado normalmente con su propiedad, ni retiene el control efectivo de los mismos.
- El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- Es probable que la empresa reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción, y
- Los costes incurridos o a incurrir en la transacción pueden ser valorados con fiabilidad.

#### Ingresos por prestación de servicios

Los ingresos por prestación de servicios se reconocen cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio y se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- Es probable que la empresa reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.
- El grado de realización de la transacción, en la fecha de cierre del ejercicio, puede ser valorado con fiabilidad, y
- Los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser valorados con fiabilidad.

#### 4.7 Subvenciones, donaciones y legados

- 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 período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.
- 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.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

#### 4.8 Provisiones y contingencias.

Las obligaciones existentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Entidad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación. La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la Entidad del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente.

#### 4.9 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Los administradores confirman que la Sociedad no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

#### 4.10 Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal

- a) 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.
- b) El importe que se reconoce como provisión por retribuciones al personal a largo plazo es la diferencia entre el valor actual de las retribuciones comprometidas y el valor razonable de los eventuales activos afectos a los compromisos con los que se liquidarán las obligaciones.
- c) Excepto en el caso de causa justificada, las entidades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.
- d) Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

#### 4.11 Hechos posteriores al cierre del ejercicio

Los hechos posteriores que pongan de manifiesto condiciones que ya existían al cierre del ejercicio, se tienen en cuenta para la formulación de las cuentas anuales. Los hechos posteriores al cierre del ejercicio que pongan de manifiesto condiciones que no existían al cierre del mismo, no supondrán un ajuste en las cuentas anuales.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

En todo caso, en la formulación de las cuentas anuales se ha tenido en cuenta toda información que pueda afectar a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento, en consecuencia, las cuentas anuales no se formulan sobre la base de dicho principio si los gestores, aunque sea con posterioridad al cierre del ejercicio, determinan que tienen la intención de liquidar la empresa o cesar en su actividad o que no existe una alternativa más realista que hacerlo.

## 5. INMOVILIZADO MATERIAL.

El análisis de los movimientos de cada partida del balance incluida en este epígrafe “Inmovilizado material” y su correspondiente amortización acumulada han sido los siguientes:

Concepto	Saldo a 31-12-2017	Adiciones o dotaciones	Salidas	Traspaso	Saldo a 31-12-2018
Otras instalaciones	13.189	17.206			30.395
Mobiliario	239.732	1.004			240.736
Equipos para proceso información	5.980	1.056			7.036
Elementos de transporte	34.711				34.711
<b>TOTAL €</b>	<b>293.612</b>	<b>19.266</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>312.878</b>

### Amortizaciones Acumuladas:

Concepto	Saldo a 31-12-2017	Adiciones o dotaciones	Salidas	Traspaso	Saldo a 31-12-2018
Mobiliario	159.770	28.725			188.494
Equipos para proceso información	669	134			804
Elementos de transporte	30.942	754			31.696
<b>TOTAL AMORT.ACUMULADA €</b>	<b>191.381</b>	<b>29.613</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>220.994</b>
<b>CORRECCIONES VALORATIVAS POR DETERIORO €</b>					
<b>TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL NETO €</b>	<b>102.231</b>	<b>10.347</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>91.884</b>

La dotación a la amortización del ejercicio, de acuerdo con la vida útil determinada de los diferentes activos (véase Nota 4.2 Normas de Valoración) asciende a 29.613 €.

Las principales adiciones del ejercicio corresponden a mobiliario del centro nuevo para el funcionamiento diario de la actividad del centro.

No ha sido necesario realizar ninguna corrección valorativa de dichos activos desde su adquisición.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

## 6. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

La composición y movimientos de los activos intangibles y sus correspondientes amortizaciones acumuladas durante el ejercicio han sido los siguientes:

Concepto	Saldo a 31-12-2017	Adiciones o dotaciones	Salidas	Saldo a 31-12-2018
Concesiones administrativas	5.156.407			5.156.407
<b>TOTAL INTANGIBLES BRUTOS €</b>	<b>5.156.407</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.156.407</b>

### Amortizaciones Acumuladas:

Concepto	Saldo a 31-12-2017	Adiciones o dotaciones	Salidas	Saldo a 31-12-2018
Concesiones administrativas	646.480	104.882		751.362
<b>TOTAL AMORT.ACUMULADA €</b>	<b>436.716</b>	<b>104.882</b>	<b>-</b>	<b>751.362</b>
<b>CORRECCIONES VALORATIVAS POR DETERIORO €</b>				
<b>TOTAL INTANGIBLES NETOS €</b>	<b>4.719.691</b>	<b>-</b>	<b>104.882</b>	<b>4.405.045</b>

La dotación a la amortización del ejercicio, de acuerdo con la vida útil determinada de los diferentes activos (véase Nota 4.1 Normas de Valoración) asciende a 104.882 €.

La sociedad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible.

## 7. ACTIVOS FINANCIEROS

La información de los **activos financieros**, salvo inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo, clasificados por categorías es:

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos financieros Mantenedos para negociar								
Activos financieros a coste amortizado					4.255	4.255	4.255	4.255
Activos financieros a coste								
<b>TOTAL</b>					4.255	4.255	4.255	4.255

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



Los instrumentos financieros del activo del balance de la sociedad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalentes, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

Clases	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Activos financieros Mantenedos para negociar								
Activos financieros a coste amortizado					494.247	627.276	494.247	627.276
Activos financieros a coste								
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	494.247	627.276	494.247	627.276

## 8. PASIVOS FINANCIERO

Pasivos financieros a largo plazo, clasificados por categorías son:

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados Otros		TOTAL	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Pasivos financieros a coste amortizado					64.454	54.863	54.863	54.863
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	64.454	54.863	54.863	54.863

Instrumentos financieros del pasivo del balance de la Sociedad a corto plazo, clasificados por categorías a 31 de diciembre de 2018, es:

Clases	Instrumentos financieros a corto plazo							
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados Otros		TOTAL	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Pasivos financieros a coste amortizado					1.082.315	1.084.712	1.082.315	1.084.712
Pasivos financieros mantenidos para negociar								
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	1.082.315	1.084.712	1.082.315	1.084.712

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

## 9. CLIENTES POR VENTAS Y EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES

Los administradores consideran que el importe en libros de las cuentas de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar se aproxima a su valor razonable.

El epígrafe “Efectivo y otros activos líquidos equivalentes” incluye la Tesorería de la sociedad y depósitos bancarios a corto plazo con un vencimiento de tres meses o un plazo inferior. El importe en libros de estos activos se aproxima a su valor razonable.

## 10. FONDOS PROPIOS

La composición y movimientos del patrimonio neto durante el ejercicio presentan el siguiente detalle:

Concepto	Capital Social	Reserva Legal	Reservas Voluntarias	Rdos negativos de ejercicios anteriores	Perdidas y ganancias	Total
Saldo a 31-12-2017 €	4.255	-	49.351	-	10.035	262.398
Distribucion resultado ejercicio 2016				10.035	10.035	-
Perdidas y ganancias ejercicio (Beneficio)					7.452	7.452
Otras variaciones patrimonio neto						-
Saldo a 31-12-2018 €	<b>4.255</b>	-	<b>49.351</b>	-	<b>7.452</b>	<b>254.946</b>

Según resolución de la Junta de Andalucía de fecha 16 de Enero en las cuentas anuales del ejercicio 2006 se incluyó la dotación fundacional en los fondos propios, es por ello que, tenemos un capital que asciende a 4.255,17 euros.

## 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias se desglosan en el siguiente cuadro:

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos a los socios	2018	2017
Que aparecen en el patrimonio neto del balance	4.426.896	4.542.704
Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias (1)	3.005.653	2.821.925

(1) Incluidas las subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

La fundación recibe todos los años una subvención de explotación de su patrono el Excmo. Ayuntamiento de Jerez de la Frontera que en el ejercicio ha ascendido a 1.882.000 €.

El análisis del movimiento del contenido de la subagrupación correspondiente del balance, indicando el saldo inicial y final, así como los aumentos y disminuciones se desglosa en el siguiente cuadro:

Subvención concedida	Organismo concedente	Año concesión	Importe concedido	Saldo 31 Diciembre 2017	Adiciones	Salidas	Imputación a resultados	Saldo 31 Diciembre 2018
VALOR USO CONCESION ADMINISTRATIVA EDIFICIO	AYUNTAMIENTO	2010	5.156.407	4.309.927			104.882	4.405.045
EQUIPAMIENTO NUEVO CENTRO	AYUNTAMIENTO	2010	100.000	32.778			10.926	21.852
<b>TOTAL</b>			<b>5.256.407</b>	<b>4.542.704</b>	-	-	<b>115.808</b>	<b>4.426.896</b>

Los administradores de la Sociedad consideran que cumplen la totalidad de las condiciones generales y particulares establecidas en las correspondientes resoluciones individuales de concesión de todas las subvenciones de capital recibidas a 31 de diciembre de 2018.

## 12. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No procede.

## 13. SITUACIÓN FISCAL

La composición del epígrafe de Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2018 presenta el siguiente detalle:

Administraciones públicas acreedoras	2018	2017
Hacienda Pública acreedora por IRPF	83.265	72.772
Seguridad Social acreedora	66.352	65.618
<b>€</b>	<b>149.617</b>	<b>138.390</b>

### Ejercicios abiertos a inspección

Al cierre de ejercicio 2018, la Fundación tiene abiertos a inspección por las autoridades fiscales todos los impuestos principales que le son aplicables de los últimos cuatro años. Los Patronos de la Fundación no esperan que, en caso de inspección, surjan pasivos adicionales de importancia.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales, o haya transcurrido el plazo de prescripción de cinco años.

Debido a las diferentes interpretaciones de la normativa fiscal aplicable, podrían existir ciertas contingencias fiscales, cuya cuantificación no es posible determinar objetivamente. No obstante, se estima que la deuda tributaria que de estos hechos podría derivarse no afectaría significativamente a estas cuentas anuales en su conjunto.

#### 14. INGRESOS Y GASTOS

La distribución del "Importe neto de la cifra de negocios" del ejercicio correspondiente a las actividades de la empresa presenta el siguiente detalle:

Concepto	2.018	2.017
Prestaciones de servicios	1.124.423	1.086.305
<b>Total</b>	<b>1.124.423</b>	<b>1.086.305</b>

El desglose del epígrafe "otros ingresos" es el siguiente:

Concepto	2.018	2.017
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	2.884.845	2.705.654
<b>Total</b>	<b>2.884.845</b>	<b>2.705.654</b>

La composición de aprovisionamientos de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio a 31 de diciembre de 2018 adjunta es la siguiente:

Concepto	2.018	2.017
Compras materias primas y otros aprovisionamientos	73.566	71.132
Trabajos realizados por otras empresas	253.450	250.833
	<b>€ 327.015</b>	<b>321.965</b>

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

La composición de los Gastos de personal de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio a 31 de diciembre de 2016 adjunta es la siguiente:

	2.018	2.017
Sueldos y salarios	2.678.096	2.468.389
Cargas sociales	695.775	696.362
<b>€</b>	<b>3.373.871</b>	<b>3.164.751</b>

El detalle de la partida de gastos sociales se desglosa como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Vestuario	9.410	7.698
Seguro Personal	6.210	3.939
Otros	662	1.400
Seguridad Social	679.493	683.325
<b>Total cargas sociales</b>	<b>695.775</b>	<b>696.362</b>

El número medio de personas empleadas por la Fundación durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2018, distribuido por categorías profesionales, ha sido el siguiente:

Categoría	N° medio empleados 2018			N° medio empleados 2017		
	Mujeres	Hombres	Total	Mujeres	Hombres	Total
Dirección	1		1	1		1
Secretaría Dirección	1		1	1		1
Administración		2	2		1	1
Médico	2		2	2		2
Psicólogo	1		1	1		1
Coord. Enfermería		1	1		1	1
Due	6		6	6		6
Trabajador Social	3	1	4	3	1	4
Terapeuta ocupacional	2		2	2		2
TASO	1		1	1		1
Peluquera	1		1	1		1
Educador	1		1	1		1
Personal Sanitario	42	11	53	42	11	53
Personal de Cocina	5	1	6	5	1	6
Celadores Albergue		5	5		5	5
Recepción	2	1	3	2	1	3
Mantenimiento		2	2		2	2
Servicio de Limpieza y Lavandería	14		14	14		14
<b>Total</b>	<b>82</b>	<b>24</b>	<b>106</b>	<b>82</b>	<b>23</b>	<b>105</b>

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
 Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
 Secretario

El detalle por conceptos de Otros gastos de explotación de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2018 se muestra a continuación:

	<b>2.018</b>	<b>2.017</b>
Arrendamientos y cánones	5.125	4.470
Reparaciones y conservación	58.290	64.566
Servicios de profesionales independientes	83.598	84.710
Primas de seguros	6.913	7.339
Publicidad, propaganda y relaciones públicas		1.218
Suministros	110.843	102.699
Otros servicios	7.282	5.805
Tributos	759	756
Otros gastos de gestión corriente	9.437	1.270
	<b>€ 282.248</b>	<b>272.832</b>

Por otra parte, los honorarios relativos a servicios profesionales prestados por el auditor durante el ejercicio 2018 ascendieron a 5.200 €.

No existen bienes y derechos que formen parte de la dotación fundacional.

Todos los ingresos son destinados a los fines propios de la Fundación.

## 15. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

La Fundación no tiene responsabilidades, gastos, activos ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio y la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo, no se incluyen desgloses en la presente memoria respecto a información de cuestiones medioambientales.

## 16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No ha ocurrido ningún hecho significativo que pueda alterar la imagen fiel de la empresa reflejada en estas cuentas anuales.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

## 17. OTRA INFORMACIÓN

A continuación, se muestra la composición de la Junta Patronal de la Fundación:

Cargo	
Presidente	Dña. Maria Carmen Sanchez Diaz
Vice-Presidente	Dña. Maria del Carmen Collado Jimenez
Secretario	D. Antonio Asenjo Salazar
Tesorero	D. Juan Perez Gonzalez
Vocal	D. José Mazuelo Pérez
Vocal	Dña. Rosario Lopez Orihuela
Vocal	D. Milagrosa Romero Gonzalez
Vocal	D. Violeta Márquez Ruiz
Vocal	Dña. Estefanía Brazo Angulo
Vocal	D. Miguel Angel Montero Jordi
Vocal	D. Francisco Domouso Martinez

No han existido autorizaciones otorgadas por el Protectorado.

No se ha retribuido por ningún concepto a los miembros del Órgano de Gobierno, ni así mismo han percibido anticipos o créditos, ni se han contraído obligaciones en materias de pensiones ni seguros de vida para los mismos.

Hay que destacar la labor del Excmo. Ayuntamiento de Jerez con esta Fundación, al estar ingresando mensualmente mas importe del que corresponde por las subvenciones concedidas anualmente.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

## 18. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION.

### Actividad de la entidad

Residencia asistida para personas Mayores, Dependencia 110 plazas asistidas: 88 concertadas y 22 plazas privadas.

Actualmente, en nuestras nuevas instalaciones tenemos una capacidad asistencial de hasta 134 plazas, aunque actualmente tenemos acreditado el Centro para 110 residentes asistidos. De estas 110 plazas, existen 20 habitaciones individuales y 46 dobles (una doble y una individuales no computan como plazas del Centro), del total de 110 plazas, tenemos 88 plazas concertadas con la Junta de Andalucía, Consejería para la Igualdad y Bienestar Social y 22 plazas privadas.

### Actividades realizadas:

Nuestro Centro está organizado en unidades de convivencia según las necesidades de cada residente con el fin de promover una atención individualizada a cada persona.

Abierto al entorno donde estamos ubicados, promueven y participan sus actividades para fomentar la integración e interrelación comunitaria.

Ofrece servicios personalizados y especializados para promover al máximo la calidad de vida y la autonomía de las personas a las que se atiende.

Servicio Asistenciales que ofrecemos:



### Psicología

El apoyo psicológico facilita la adaptación del residente al centro, planificando, programando y realizando los tratamientos oportunos, especialmente en casos de déficit conductuales, depresión y otros trastornos mentales. Al mismo tiempo tiene atención y comunicación directa con los familiares del residente

- Unidades de memoria
- Unidades de estimulación cognitiva
- Unidades para demencias y enfermos de Alzheimer
- 

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario





### Atención Medico-Sanitaria

La función esencial al realizar la atención médica y seguimiento de los usuarios, haciendo los diagnósticos y prescribiendo los tratamientos. El servicio médico dirige el programa de movilización y rehabilitación, asiste al residente en caso de urgencia y deriva al centro hospitalario o de salud en caso de necesidad. Todo ello se realiza con un trato cercano, sensible e individualizado.

- Valoración geriátrica integral
- Servicio médico
- Servicio de enfermería
- Unidades para demencias y enfermos de Alzheimer



### Fisioterapia y rehabilitación

El principal objetivo es mantener el nivel de independencia que tenía la persona al entrar en el Centro, y mejorarla con adaptaciones o con métodos fisioterápicos. El tratamiento personalizado comienza desde su ingreso con una valoración exhaustiva, una programación de objetivos y la aplicación de las técnicas para llevarlos a cabo con el correspondiente seguimiento.



### Ocio y Tiempo Libre

La Auxiliar de Talleres bajo la coordinación y planificación del psicólogo/a pretende tiene como finalidad mejorar la calidad de vida de la persona mayor mediante un tipo de ocio práctico, eficaz, accesible que atienda sus necesidades y carencias, adaptado a su estado físico y psíquico, con actividades de carácter lúdico, intelectual, social, de destreza manual, físico o de memoria colectiva, donde se produzcan lazos de afectividad entre los miembros de la comunidad residencial es la mejor manera de continuar con la propia vida sin rupturas ni traumas.



### Terapia ocupacional

La estimulación cognitiva, física, social, emocional con actividades de psicomotricidad, lenguaje, dinámica y rehabilitación personal y social son necesarias para desarrollar una vida de calidad de los residentes, así como proporcionar las adaptaciones técnicas para realizar las actividades de la vida diaria.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



### Trabajo social

La valoración de su situación personal, familiar y social del residente facilitará la integración y participación en la vida del centro, todo ello es labor de nuestro trabajador social, al igual que realizar las gestiones necesarias para la resolución de problemas sociales que afecten a los residentes, principalmente con las entidades locales y administraciones públicas. Para facilitarte la vida, del “papeleo” nos encargamos nosotros.



### Podología

Los pies son los grandes olvidados de nuestra anatomía. Además de mantener el cuerpo en posición erguida, los pies realizan funciones de amortiguación y bombeo para el correcto retorno venoso de la sangre, facilitando la irrigación sanguínea, son piezas fundamentales del sistema locomotor y cardiovascular. Cualquier alteración en el pie puede afectar a la columna, la cadera, la rodilla o las articulaciones. Por ello debemos cuidarlos y atenderlos adecuadamente

Existe un Servicio de Podología externo al Centro que pasa consulta todos los viernes a los residentes que lo desean o que el personal sanitario solicita.



### Servicio de mantenimiento y transporte

Disponemos de transporte adaptado para facilitar el desplazamiento de nuestros residentes a citas médicas y excursiones. Los desplazamientos a citas médicas planificadas se realizarán por el residente y un familiar.



### Servicio religioso

Poseemos un Capellán del Centro que acude al Centro siempre que es requerido por algún Residente. Todos los Domingos y Festivos del año se celebra la eucaristía en la Capilla del Centro a las 10.45 horas.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



Servicio de limpieza



Servicio de lavandería



Recepción



Servicio de cocina



Servicio de peluquería

Beneficiarios o usuarios de la actividad:

Personas físicas: 110

A continuación, se indican los recursos humanos previstos y empleados en el desarrollo de la actividad:

• Personal de Atención Directa:

- 1 Director
- 2 Médicos
- 1 Coordinador de Enfermería
- 1 Psicólogo
- 2 Terapeuta Ocupacional
- 1 Fisioterapeuta
- 4 Trabajador Social
- 1 Educador Social
- 57 Auxiliares de Clínica

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

• Personal de Administración y Servicios:

- 1 Administración
- 2 Mantenimiento
- 3 Recepción
- 1 Pelquera
- 14 Limpiadoras
- 6 Cocineras.

Recursos económicos empleados en la actividad:

Tipo	2017		2018	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	105	105	106	106
Personal con contrato de servicios	1	1	1	1
Personal voluntario				

Recursos económicos empleados en la actividad:

Gastos / Inversiones	2018	2017
	Realizado	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	327.015	321.965
Gastos de personal	3.373.871	3.164.751
Otros gastos de la actividad	282.248	272.832
Amortización del Inmovilizado	134.495	133.864
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	4.994	4.863
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
<b>Subtotal gastos</b>	<b>4.122.623</b>	<b>3.898.275</b>
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>Subtotal recursos</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>4.122.623</b>	<b>3.898.275</b>

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

Recursos económicos obtenidos:

INGRESOS	2018	2017
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	4.009.267,67	3.791.958,84
Subvenciones del sector público	120.807,93	116.270,49
Aportaciones privadas		
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS</b>	<b>4.130.075,60</b>	<b>3.908.229,33</b>

Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

No se han producido desviaciones significativas entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas.

*Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios*

En virtud de lo establecido en el artículo 3 de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las Fundaciones sin fines lucrativos y de incentivos fiscales al mecenazgo, y de la ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones se informa en este apartado del cumplimiento del destino de las rentas e ingresos.

La aplicación a fines propios del excedente del ejercicio 2017 y 2018 ha sido la siguiente, respectivamente:

EJERCICIO	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	IMPORTE DESTINADO A FINES PROPIOS				
				IMPORTE DESTINADO A FINES PROPIOS	%	DESTINADO EN EL EJERCICIO		
						2016	2017	2018
2016	74.362,57	3.744.685,61	2.673.333,73	3.612.465,38	135%	3.612.465,38		
2017	10.035,00	3.898.275,40	2.735.817,28	3.764.411,03	138%		3.764.411,03	
2018	7.452,23	4.122.623,37	2.891.052,92	3.988.128,46	138%			3.988.128,46

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

### Gastos de administración

Al 31 de diciembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2018 la Fundación no ha registrado gastos directamente ocasionados por la administración de los bienes y derechos que integran su patrimonio, así como de los gastos de los que los patronos tienen derecho a ser resarcidos.

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

## 19. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
	Notas	2018	2017
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
<b>1. Excedente del ejercicio antes de impuestos.</b>		<b>7.452</b>	<b>10.035</b>
<b>2. Ajustes del resultado.</b>	-	<b>3.981.150</b>	<b>150.958</b>
a) Amortización del inmovilizado (+).		134.495	133.864
d) Imputación de subvenciones (-)	-	4.130.076	12.312
g) Ingresos financieros (-).		-	81
h) Gastos financieros (+).		4.994	4.863
k) Otros ingresos y gastos (-/+).		9.437	-
<b>3. Cambios en el capital corriente.</b>	-	<b>135.426</b>	<b>40.342</b>
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-	133.029	24.890
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-	2.397	15.453
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.</b>	-	<b>4.994</b>	<b>4.782</b>
a) Pagos de intereses (-).	-	4.994	4.863
c) Cobros de intereses (+).		-	81
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1+ 2+ 3+ 4).</b>	-	<b>4.114.118</b>	<b>196.554</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>6. Pagos por inversiones (-).</b>		-	-
<b>7. Cobros por desinversiones (+).</b>		<b>115.229</b>	-
a) Empresas del grupo y asociadas.		-	-
b) Inmovilizado intangible.		104.882	-
c) Inmovilizado material.		10.347	-
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+ 7).</b>		<b>115.229</b>	-
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio.</b>		<b>4.134.594</b>	-
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).		4.134.594	-
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.</b>		<b>9.591</b>	<b>1.714</b>
a) Emisión		9.591	1.714
4. Otras (+).		9.591	1.714
b) Devolución y amortización de		-	-
<b>11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+ 10+ 11).</b>		<b>4.144.185</b>	<b>1.714</b>
<b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>			
<b>E) AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+ 8+ 12+ D)</b>			
		<b>145.296</b>	<b>198.268</b>
Efectivo o equivalente al comienzo del ejercicio		176.192	118.833
Efectivo o equivalente al final del ejercicio		321.488	176.192
		145.296	57.360

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

## 20. BASES DE PRESENTACIÓN DEL PRESUPUESTO

Las Bases de Presentación de la liquidación del presupuesto están basadas en la agrupación por partidas con similitud en cuanto a su naturaleza.

## 21. INFORMACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario





Epígrafes		Gastos Presupuestarios Presupuesto AL 31-12-2018 2.018		Epígrafes		Ingresos Presupuestarios Presupuesto AL 31-12-2018 2018	
<b>Operaciones de Funcionamiento</b>				<b>Operaciones de Funcionamiento</b>			
1. Ayudas monetarias				1. Resultado de explotación de la actividad mercantil			
2. Gastos de Colaboraciones y del Organismo de Gobierno				2. Cuotas de usuarios y afiliados <span style="float:right">1.087.429 1.124.423</span>			
3. Consumos de Explotación <span style="float:right">679.970 599.827</span>				Aportación de Residentes <span style="float:right">1.087.429 1.124.423</span>			
3. Ingresos de promociones, Patrocinadores y Colaboraciones							
Productos alimenticios	1.700	1.361					
Productos de enfermería	7.000	6.368					
Productos de enfermería Albergue	1.000	561					
Productos de limpieza y aseo	50.000	57.188					
Productos de limpieza y aseo Albergue	4.000	1.655					
Compras varias	600	120					
Compras varias Albergue	350	384					
Regalos residentes, reyes, cumpleaños etc.	1.300	673					
Reposición menaje	1.000	1.992					
Reposición menaje albergue	1.000	19					
Ajuar, lencería y otros	5.000	2.612					
Ajuar, lencería y otros Albergue	1.600	11					
Reposición Utillaje y herramientas	200	0					
Productos Peluquería	200	123					
Material talleres y manualidades	300	518					
Catering Alimentación Residencia	195.000	204.181					
Catering Alimentación Albergue	40.500	35.868					
Catering Baja Exigencia	16.000	13.401					
Reparación, Mant. y Conservación Edificios	5.000	3.298					
Reparación, Mant. y Conservación Maquinas	5.000	9.651					
Reparación, Mant. y Conservación Instalaci	8.000	24.144					
Reparación, Mant. y Conservación Vehículo:	2.700	1.720					
Mantenimiento albergue	3.000	12.407					
Mantenimiento de ascensores	3.500	2.323					
Mantenimiento contra incendios	1.500	1.589					
Mantenimiento maquina fotocopias y escrib	1.500	845					
Mantenimiento contra incendios albergue	100	178					
Mantenimiento Programa contabilidad	2.000	2.139					
Servicio Religioso	2.400	2.400					
Arrendamiento maquina fotocopias	1.400	1.400					
Arrendamiento prog. Gestion residencia	3.000	2.728					
Desratización y desinfección	2.000	1.493					
Desratización y desinfección Albergue	600	363					
Recuperación Funcional y Fisioterapia	35.000	34.200					
Limpieza Albergue	30.000	29.040					
Auditoría	7.600	6.972					
Servicio de Prteavacion de Riesgos Laboral	4.500	4.203					
Plan de autoproteccion	4.000	1.277					
Servicio Medico	1.300	1.498					
Asociacion Fundaciones Andaluzas	0	700					
Ayudas Albergue	11.000	0					
Prog. Baja exigencia	75.000	0					
Seguros de vehiculos	2.000	1.622					
Seguros de Edificio, contra incendios, etc.	5.000	4.480					
Seguros de Edificio, contra incendios, etc. A	1.000	831					
Publicidad y Propaganda	0	0					
Asesoramiento jurídico contrataciones	0	1.452					
Atenciones protocolarias y representativas	300	0					
Suministro de Agua	16.500	17.822					
Suministro de Agua Albergue	3.750	3.283					
Suministro de Electricidad	69.100	56.598					
Suministro de Electricidad Albergue	6.000	7.354					
Suministro de Gas	20.000	18.455					
Suministro Gas agua caliente albergue	7.200	3.310					
Teléfono	1.000	854					
Suministro de carburante vehiculos	3.400	3.148					
Gastos postales	220	244					
Prensa, Revistas, Libros y otras Publicacion	600	380					
Material de oficina	1.800	1.328					
Excursiones, salidas y vacaciones residente	500	385					
Taxis, autobuses y otros viajes	1.000	486					
Jurídicos y Notarías	350	2.420					
Gastos varios	500	869					
Gastos varios albergue	200	223					
Viajes usuarios albergue	1.000	533					
Impuestos varios	800	759					
Otros Gastos Albergue	2.000	435					
4. Gastos de Personal <span style="float:right">3.274.076 3.373.871</span>			4. Subvenciones, donaciones y legados imputados <span style="float:right">2.893.417 3.005.653</span>				
Nomina Personal Residencia	2.145.000	2.367.953	Instituto Andaluz de Servicios Sociales	1.010.000	1.001.428		
Nomina Personal Albergue	300.000	310.143	Excma. Diputación Provincial	1.417	1.417		
Seguridad Social Residencia	676.000	680.963	Excmo. Ayuntamiento de Jerez "Residencia"	1.175.000	1.175.000		
Seguridad Social Albergue	100.000	98.531	Excmo. Ayuntamiento de Jerez "Albergue"	707.000	707.000		
Seguro Vida Personal	7.000	6.210	Donacion Mobiliario	0	10.926		
Vestuario Personal	7.500	9.410	Concesión Adva. Del Edificio	0	104.882		
Cursillos de Formación	117		La Caixa	0	5.000		
Seguro Asistencia Clínica de Navarra	26.827						
Regalo de Navidad	6.832						
Reconocimientos Médicos	5.800	662					
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos <span style="float:right">23.000 134.496</span>			5. Otros ingresos <span style="float:right">0 0</span>				
Amortizaciones	23.000	134.496	Otros Ingresos	0	0		
6. Gastos financieros y gastos asimilados <span style="float:right">3.600 14.431</span>			6. Ingresos financieros <span style="float:right">1.000 0</span>				
Comisiones e intereses de bancos	3.600	4.994	Intereses Bancos y C. Ahorros	1.000	0		
Recibos incoables Residentes	0	9.437					
7. Gastos extraordinarios <span style="float:right">1.200 0</span>			7. Ingresos extraordinarios <span style="float:right">0 0</span>				
Gastos extraordinarios para imprevistos	1.200		Donativos	0	0		
<b>Total Gastos operaciones de funcionamiento</b> <span style="float:right">3.981.848 4.122.623</span>			<b>Total Ingresos operaciones de funcionamiento</b> <span style="float:right">3.981.848 4.130.076</span>				
				<b>SUPERAVIT</b> <span style="float:right">0 7.452</span>			

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario

## Ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2018

La cifra de negocios se ha situado, durante el ejercicio de 2018 en **1.124.423 €** lo que ha supuesto un aumento respecto a la cifra del año 2017 de **1.086.305 €**.

El resultado, es de 7.452 € de beneficios, cifra que ha decrecido respecto del ejercicio 2017 en el que los beneficios ascendieron a 10.035 €

### EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA FUNDACION

La Fundación ha alcanzado una cierta estabilidad patrimonial con los resultados de los dos últimos años, por lo que si el presupuesto de gastos e ingresos no tiene desviación considerable a lo largo del año las cuentas serán equilibradas.

Sin embargo, existe algún riesgo de liquidez al depender ésta del Excmo. Ayuntamiento de Jerez, por lo que podría haber problemas para afrontar las obligaciones de pago dependiendo de la fluidez de los ingresos que se reciban del Ayuntamiento.

### ACCIONES PROPIAS

La sociedad no tiene acciones propias.

### ACTIVIDADES EN MATERIA DE GASTOS DE I +D

No se han realizado durante el año 2018 inversiones en investigación y desarrollo, debido a las características propias de la actividad de la Fundación.


### HECHOS POSTERIORES

No hay acontecimientos posteriores significativos.

30 de marzo de 2019

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> del Carmen Sánchez Díaz  
Presidenta

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



FUNDACIÓN C.A. SAN JOSÉ

# LIBRO DE INVENTARIO

**Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sanchez Díaz**  
**Presidenta**



**Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar**  
**Secretario**



**INVENTARIO GENERAL AL 31-12-2018**

Nº CTA.	CONCEPTO CUENTA	VALOR COSTE DEL BIEN		AMORTIZACION	VALOR NETO CONTABLE
		ANTERIOR	ALTAS		
	<b>INMOVILIZADO INMATERIAL</b>				
1301.2	CONCESION ADVA. DE EDIFICIO	5.156.406,66	0,00	751.362,02	4.405.044,64
	<b>TOTAL EUROS INMOV. INMATERIAL</b>	<b>5.156.406,66</b>		<b>751.362,02</b>	<b>4.405.044,64</b>

**INMOVILIZADO MATERIAL**

2812.1	OTRAS INSTALACIONES	11.872,49	13.189,00	11.776,78	13.284,71
2813.1	MAQUINARIAS	10.486,44	18.210,38	5.762,10	22.934,72
2816.1	MOBILIARIO, COLCHONES, SUMIERES, AJUAR	222.216,21	2.612,36	170.955,41	53.873,16
2817.1	EQUIPOS PROC. INFORMATICOS	1.136,34	1.056,33	803,58	1.389,09
2818.1	TRANSPORTE ADAPTADO	34.711,26	0,00	31.695,70	3.015,56
	<b>TOTAL EUROS</b>	<b>315.490,81</b>		<b>220.993,57</b>	<b>94.497,24</b>

**SALDOS BANCOS AL 31-12-2018**

Entidad	Numero de Cuenta	SALDO
BANKINTER	0128-9478-19-0100005976	139.899,72
BANKINTER	0128-9478-19-0100000243	0,00
LA CAIXA	2100-8522-26-2200534869	0,00
LA CAIXA	2100-1705-68-0200124941	0,00
LA CAIXA N	2100-2626-32-0210156154	181.588,26
SANTANDER CENTRAL HISPANO	0049-4975-47-2016055410	0,00
CAIXA CATALUNYA	2013-1545-39-0200162935	0,00

CAJA		0,00
<b>TOTAL EUROS</b>		<b>321.487,98</b>

**CUENTAS A PLAZO FIJO EN CAJA DE AHORROS AL 31-12-2018**

Entidad	Numero de Cuenta	PLAZO	SALDO
LA CAIXA	2100-2626-03-1321719	1 AÑOS RENOV.	4.255,17

Fdo.: Dña. María del Carmen Sanchez Diaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



# INVENTARIO

**Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sanchez Díaz**  
**Presidenta**



**Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar**  
**Secretario**





**LIBRO DE INVENTARIO VALORADO AL 31-12-2.018**

Nº FICHA	UDES.	ELEMENTO	MARCA-MODELO	IMPORTE	BAJAJALTA	AMORTIZ.	PENDIENTE AMORTIZAR	PARTIDA CONTABLE
		<b>AÑO 2003</b>						
265	1	VEHICULO ADAPTADO RENAULT	IN/ADAPTACION	27.811,26	ALTA	27.811,26	0,00	2818,01
		<b>TOTAL AÑO 2003</b>		<b>27.811,26</b>		<b>27.811,26</b>	<b>0,00</b>	
		<b>AÑO 2010</b>						
14	1	SOFA Y MESA CENTRO (NUEVO EDIFICIO)		4.790,04	ALTA	3.743,35	1.046,69	2816,1
		<b>TOTAL AÑO 2010</b>		<b>4.790,04</b>		<b>3.743,35</b>	<b>1.046,69</b>	

LA PRESIDENTA

EL SECRETARIO



Fdo.: Dª Maria del Carmen Sanchez Diaz

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar

AÑO 2011									
1	128	CABECEROS, SOMIER, COLCHONES, BUTACAS	PROVENZAL	102.075,00	ALTA	79.770,09	22.304,91	2816,1	
2	120	ESTANTERIAS	HAYA (DOBLA)	2.690,40	ALTA	2.098,99	591,41	2816,1	
3	72	ASIDEROS		2.973,60	ALTA	2.323,79	649,81	2816,1	
4	-	APLIQUES, TOALLEROS, ESPEJOS, TAQUILLAS		89.999,95	ALTA	70.333,31	19.666,64	2816,1	
5	5	LAMINAS ENMARCADAS	PINO	518,00	ALTA	404,73	113,27	2816,1	
6	53	BARRAS TOALLEROS	45 CM. HI1201/45	1.107,70	ALTA	865,67	242,03	2816,1	
7	1	PLACA CONCERTADA		208,60	ALTA	163,01	45,59	2816,1	
8	6	MESA TRAPEZ P. FIJOS		657,00	ALTA	513,41	143,59	2816,1	
9	7	ESTANTERIAS	METALICA	740,60	ALTA	578,78	161,82	2816,1	
10	5	APLIQUES Y 2 BARRAS		183,90	ALTA	143,70	40,20	2816,1	
11	1	ESTANTERIA METELICA		251,12	ALTA	196,27	54,85	2816,1	
12	92	TABLEROS ESTANTERIAS ARMARIOS		986,95	ALTA	771,26	215,69	2816,1	
13	1	ESTANTES Y MOSTRADOR RECEPCION		6.000,01	ALTA	4.688,92	1.311,09	2816,1	
15	-	MUEBLES DE OFICINA		408,15	ALTA	318,93	89,22	2816,1	
16	-	MUEBLES DESCANANDO PERSONAL		144,67	ALTA	113,08	31,59	2816,1	
17	1	MESA BAJA, ESQUINERA Y MUEBLE		78,80	ALTA	61,58	17,22	2816,1	
18	1	MUEBLE OFICINA		164,45	ALTA	128,53	35,92	2816,1	
19	1	MUEBLE OFICINA		109,45	ALTA	85,54	23,91	2816,1	
20	1	MUEBLE OFICINA		219,01	ALTA	171,16	47,85	2816,1	
21	1	MUEBLE OFICINA		732,02	ALTA	572,06	159,96	2816,1	
22	1	MUEBLE OFICINA		18,00	ALTA	14,09	3,91	2816,1	
23	1	MUEBLE OFICINA		250,88	ALTA	196,05	54,83	2816,1	
<b>TOTAL AÑO 2011</b>				<b>210.518,26</b>		<b>164.512,95</b>	<b>46.005,31</b>		

LA PRESIDENTA



EL SECRETARIO

Fdo.: D<sup>a</sup> Maria del Carmen Sanchez Diaz

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar

AÑO 2012										
24	1	PELADOR DE PATATAS		1.484,44	ALTA	1.039,12		445,32		2813,1
25	6	BARANDAS Y UN CONCENTRADOR DE OXIGENO	MEDICAP	2.339,66	ALTA	1.624,76		714,90		2816,1
26	1	ORDENADOR HP COMPAQ dc8200	HP	1.136,34	ALTA	785,97		350,37		2817,1
27	52	DETECTORES DE MOVIMIENTOS	INFARRROJOS	4.111,12	ALTA	2.809,27		1.301,85		2812,1
28	16	CAMARAS INTERIORES	DOMO 420L 1/3	4.843,35	ALTA	3.282,72		1.560,63		2812,1
29	36	DETECTORES DE MOVIMIENTOS	INFARRROJOS	2.918,52	ALTA	1.970,01		948,51		2812,1
		<b>TOTAL AÑO 2012</b>		<b>16.833,43</b>		<b>11.511,85</b>		<b>5.321,58</b>		

AÑO 2013										
30	1	CITROEN NEMO	MATRICULA 7706HFM	6.900,00	ALTA	3.884,44		3.015,56		2818,1
31	1	MAQ. LIMPIADORA	TASKI SWINGO 855B	7.552,00	ALTA	4.223,52		3.328,48		2813,1
		<b>TOTAL AÑO 2013</b>		<b>14.452,00</b>		<b>8.107,96</b>		<b>6.344,04</b>		

AÑO 2015										
32	1	LAVADORA 12 KG.	WHIRLPOOL AWG 1212/H	1.450,00	ALTA	499,46		950,54		2813,1
		<b>TOTAL AÑO 2015</b>		<b>1.450,00</b>		<b>499,46</b>		<b>950,54</b>		

LA PRESIDENTA



EL SECRETARIO

Fdo.: D<sup>a</sup> Maria del Carmen Sanchez Diaz

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar

AÑO 2016									
33	6	UDES. MESITAS Y CABECEROS DE PINO							
			1.869,45	ALTA	439,66	1.429,79	2816,1		
34	1	SOMIER, 2 COLCHONES Y 2 FUNDAS	665,50	ALTA	156,51	508,99	2816,1		
35	2	SOMIER, 1 FUNDA Y 2 COLCHONES	1.016,40	ALTA	239,04	777,36	2816,1		
36	2	SOMIER, 2 COLCHONES Y 2 FUNDAS	1.016,40	ALTA	239,04	777,36	2816,1		
37	2	ACUMULADORES DE AGUA EN PARALELO	12.293,60	ALTA	2.891,27	9.402,33	2812,1		
38	1	BANCADA PARA ACUMULADORES	895,40	ALTA	210,58	684,82	2812,1		
		<b>TOTAL AÑO 2016</b>	<b>17.756,75</b>		<b>4.176,10</b>	<b>13.580,65</b>			

AÑO 2017									
		NO EXISTEN ELEMENTOS							
		<b>TOTAL AÑO 2018</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
		<b>AÑO 2018</b>							
39	1	ORDENADOR Y PANTALLA CONTRATACION							
40	3	ACUMULADORES	1.056,33	ALTA	17,61	1.038,72			
			1.720,62	ALTA	573,54	1.147,08			
41	1	EQUIPO AIRE ACONDICIONADO SALA ESTAR	675,18	ALTA	39,39	635,79			
		<b>TOTAL AÑO 2018</b>	<b>3.452,13</b>		<b>630,54</b>	<b>2.821,59</b>			

IMPORTE TOTAL.....	<b>297.063,87</b>	<b>220.993,47</b>	<b>76.070,40</b>
--------------------	-------------------	-------------------	------------------

Jerez, 31 de Diciembre de 2.018

LA PRESIDENTA



EL SECRETARIO

Fdo.: Dª Maria del Carmen Sanchez Diaz

Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar

**CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA**  
**APROBACION DE LAS CUENTAS**

Fdo.: Dña. M<sup>a</sup> Carmen Sanchez Díaz  
Presidenta



Fdo.: D. Antonio Asenjo Salazar  
Secretario



## CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS ANUALES

Don ANTONIO ASENJO SALAZAR en su calidad de Secretario del Patronato de la Fundación Centro de Acogida San José inscrita en el Registro de Fundaciones de Andalucía con número CA-209.

### CERTIFICA:

- 1º) Que con fecha 21 de Octubre de 2.019, debidamente convocado al efecto, se celebró reunión del Patronato, a la que asistieron los siguientes Patronos:
1. D<sup>a</sup>. María del Carmen Collado Jiménez
  2. D<sup>a</sup>. Rosario Lopez Orihuela
  3. D<sup>a</sup>. Milagrosa Romero Gonzalez
  4. D<sup>a</sup>. Violeta Márquez Ruiz
  5. D<sup>a</sup>. Estefanía Brazo Angulo
  6. D. Antonio Asenjo Salazar
  7. D. Juan Pérez Gonzalez
  8. D<sup>a</sup>. María del Carmen Sánchez Díaz (delega en Carmen Collado Jiménez)
  9. D. José Mazuelos Pérez (delega en D. Juan Pérez Gonzalez)
- 2º) Que en dicha reunión se adoptó por unanimidad de los asistentes el acuerdo de APROBAR LAS CUENTAS ANUALES correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2018, según consta en el acta.
- 3º) Igualmente se adoptó el acuerdo de destinar en el ejercicio a los fines fundacionales, recursos en forma de gasto e inversiones directamente asociadas a las actividades desarrolladas en cumplimiento de fines, por importe de. 3.988.128,46 €, equivalente al 138% de la base de destino de rentas, obtenida en la forma determinada en el artículo 33 del Reglamento de Fundaciones de LA Comunidad Autónoma de Andalucía, aprobado por el Decreto 32/2008, de 5 de febrero.
- 4º) Que igualmente se aprobó en dicha reunión la propuesta de aplicación del excedente en la forma establecida en la nota 3 de la memoria según se dispone en los modelos de cuentas anuales, aprobados en las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos (Real Decreto 776/1998, de 30 de abril), y de conformidad con los criterios que se establecen en el artículo 34 de la Ley 10/2005, de 31 de mayo, de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía, desarrollado por el artículo 29 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Autonómica, aprobado por Decreto 32/2008, de 5 de febrero.
- 5º) Que las cuentas anuales aprobadas se acompañan en Anexo a esta certificación, formando un solo documento que firman los Patronos, compuesto de los siguientes estados: Balance de Situación, Cuenta de Resultados, Memoria Económica, Inventario de Bienes Patrimoniales y Liquidación del Presupuesto de ingresos y gastos del ejercicio anterior.
- 6º) Que la Fundación puede formular las cuentas de forma abreviada y no está obligada a someter sus cuentas a auditoria de conformidad con los artículos 34 y 35 de la Ley 10/2005, de 31 de mayo, de Fundaciones de la Comunidad Autónoma de Andalucía.

Y para que así conste, expido la presente en Jerez de la Frontera a 15 de Enero de 2019.

Vº Bº  
LA PRESIDENTA



EL SECRETARIO

Fdo.: María del Carmen Sánchez Díaz

Fdo. Antonio Asenjo Salazar

