

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

BARCELÓ

NIF:

G07455868

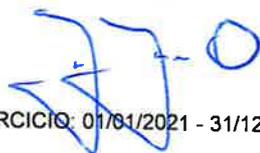
Nº REGISTRO:

168EDU

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2021 - 31/12/2021

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



EJERCICIO: 01/01/2021 - 31/12/2021. REFERENCIA: . FECHA: 31/03/2022

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO ABREVIADO**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		37.782.197,80	37.916.410,85
240, 241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico	6	2.380.619,57	2.466.880,27
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material	5	2.867.740,00	2.763.482,60
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias	5	17.588.642,96	17.680.818,39
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	7	286.767,56	348.000,00
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	14.658.427,71	14.657.229,59
	B) ACTIVO CORRIENTE		3.525.949,00	3.606.229,91
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		1.105,34	22.163,24
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		133.112,60	138.059,22
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	3.391.731,06	3.446.007,45
	TOTAL ACTIVO (A + B)		41.308.146,80	41.522.640,76

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		35.537.565,07	35.475.622,98
	A-1) Fondos propios	11	27.942.435,23	27.749.938,05
	I. Dotación fundacional		24.523.862,96	24.523.862,96
100	1. Dotación fundacional		24.523.862,96	24.523.862,96
111, 113, 114, 115	II. Reservas		3.226.075,09	3.573.897,56
129	IV. Excedente del ejercicio		192.497,18	-347.822,47
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	7.595.129,84	7.725.684,93
	B) PASIVO NO CORRIENTE		5.191.522,11	5.464.509,73
	II. Deudas a largo plazo	10	5.191.522,11	5.464.509,73
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		5.191.522,11	5.464.509,73
	C) PASIVO CORRIENTE		579.059,62	582.508,05
	III. Deudas a corto plazo	10	242.384,31	242.384,31
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		242.384,31	242.384,31
412	V. Beneficiarios-Acreedores		336.675,31	340.123,74
	3. Otros	10	336.675,31	340.123,74
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		41.308.146,80	41.522.640,76

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

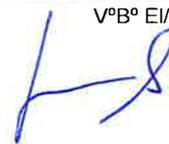
CUENTA DE RESULTADOS MODELO ABREVIADO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia	14	360.092,12	688.338,54
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		360.092,12	688.338,54
	3. Gastos por ayudas y otros		-1.354.936,52	-1.636.426,29
(650)	a) Ayudas monetarias	13	-1.354.936,52	-1.636.426,29
	7. Otros ingresos de la actividad		1.270.520,50	1.134.532,64
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		1.270.520,50	1.134.532,64
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	8. Gastos de personal	13	-252.438,59	-260.781,53
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad	13	-119.416,54	-135.626,80
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-278.152,86	-279.663,78
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		130.555,09	130.554,30
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia	13	130.555,09	130.554,30
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		-243.776,80	-359.072,92
760, 761, 762, 767, 769	14. Ingresos financieros		500.064,81	463.178,18
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	15. Gastos financieros		-131.927,41	-139.752,73
(663), 763	16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		45.568,02	-237.127,36
(668), 768	17. Diferencias de cambio	4	22.568,56	-75.047,64
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		436.273,98	11.250,45
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		192.497,18	-347.822,47
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		192.497,18	-347.822,47
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(841), (8421)	2. Donaciones y legados recibidos		-130.555,09	-165.800,39
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)		-130.555,09	-165.800,39
	D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-130.555,09	-165.800,39
	G) Variaciones en la dotación fundacional		0,00	1.263.235,21
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		61.942,09	749.612,35

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



MEMORIA MODELO ABREVIADO

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

"La mejora de la persona y la calidad de vida, en los aspectos físicos, espirituales y profesionales e intelectuales. Dedicará su esfuerzo a la investigación de las necesidades económico-sociales, sus causas, sus soluciones y ponerlas en práctica".

Información adicional sobre los fines fundacionales:

Dentro de este objetivo general, la Fundación dedica especial atención a los problemas económico-sociales como generadora de trabajo y bienestar social; seguridad, sanidad, educación, formación profesional y desarrollo integral de la persona y la preservación y logro de un entorno natural y una forma de vida digna. La Fundación desarrolla por sí misma, o a través de terceros, actividades de cooperación al desarrollo, principalmente en el área de la educación y la sanidad, y el desarrollo económico a favor de las personas más necesitadas, preferentemente en los países de menor renta per cápita (los países por encima del nº 100 en el IDH (Índice de Desarrollo Humano) del PNUD (Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo).

Su actividad consiste en promocionar, difundir, subvencionar, premiar o prestar ayuda de cualquier forma posible a la investigación de las necesidades industriales; colaborar, estudiar, difundir, financiar o crear programas, órganos o servicios al bienestar social y a un desarrollo más integrado de la persona, costear títulos, instituir becas, proporcionar material de enseñanza y ayudar o crear instituciones dedicadas a la investigación, cultura, educación o formación profesional; ayudar, sostener o crear la infraestructura sanitaria en los campos o sectores del medio ambiente o cualquier otra que procure la obtención de estándares de vida más dignos; ayudar, en cualquier forma posible, a los grupos sociales más necesitados atendiendo en especial los problemas de familia, infancia, vejez o los que sufran en cualquier tipo de marginación social.

También son objeto y finalidad de la Fundación los siguientes principios:

- El reconocimiento del ser humano en su dimensión individual y colectiva, como protagonista y destinatario último de la política de cooperación para el desarrollo.
- La defensa y promoción de los derechos humanos y las libertades fundamentales, la paz, la democracia y la participación ciudadana en condiciones de igualdad para mujeres y hombres y, en general, la no discriminación por razón de sexo, raza, cultura o religión, y el respeto a la diversidad.
- La necesidad de promover un desarrollo humano, global, interdependiente, participativo, sostenible y con equidad de género de todas las naciones, procurando la aplicación del principio de corresponsabilidad entre los Estados, en orden a asegurar y potenciar la eficacia y coherencia de las políticas de cooperación al desarrollo en su objetivo de erradicar la pobreza en el mundo.
- La promoción de un crecimiento duradero y sostenible de los países acompañada de medidas que promuevan una redistribución equitativa de la riqueza para favorecer la mejora de las condiciones de vida y el acceso a los servicios sanitarios, educativos y culturales, así como el bienestar de sus poblaciones.
- El respeto a los compromisos adoptados en el seno de los organismos internacionales.

Actividades realizadas en el ejercicio:

Durante 2021 la Fundación ha llevado a cabo actividades propias en las áreas de educación, salud, cooperación a la mejora del desarrollo económico, actividades agrícolas y ganaderas, actividades productivas y medioambientales, vivienda, actividades culturales y otras en zonas vulnerables de África, América Latina, así como en Mallorca principalmente. El número total de personas que se han beneficiado de las actividades financiadas ha sido de 277.707 (270.194 en 2020). VER ANEXO II AYUDAS MONETARIAS 2021.

De acuerdo con las normas de adaptación al PGC a las entidades sin fines lucrativos según el RD 1491/11, se incluyen en la Nota 15 de la Memoria las fichas con todas las actividades y proyectos llevados a cabo a lo largo del ejercicio.

La Fundación ha establecido un total de 105 proyectos (171 en 2020) con 72 convenios firmados (126 en 2020)

Los proyectos realizados durante el 2021 son los siguientes:

- BURKINA FASO por importe de 45.312,35 €, 3 proyectos y 1.636 beneficiarios
- CAMERUN por importe de 8.346,89 €, 1 proyecto y 1.100 beneficiarios
- COSTA DE MARIFIL por importe de 8.317,01 €, 1 proyecto y 192 beneficiarios
- ESPAÑA por importe de 420.118,84 €, 18 proyectos y 15.328 beneficiarios
- ETIOPIA por importe de 170.647,31 €, 14 proyectos y 99.689 beneficiarios
- HAITI por importe de 13.114,72 €, 2 proyectos y 540 beneficiarios
- KENIA por importe de 122.459,47 €, 9 proyectos y 24.812 beneficiarios
- MALAWI por importe de 32.105 €, 2 proyectos y 38.546 beneficiarios
- NICARAGUA por importe de 39.818,16 €, 1 proyecto y 150 beneficiarios
- NIGER por importe de 42.901 €, 1 proyecto y 1.100 beneficiarios
- REP.DEMOCRATICA DEL CONGO por importe de 20.505 €, 1 proyecto y 50 beneficiarios
- REPUBLICA DOMINICANA por importe de 9.513,9 €, 1 proyecto y 68 beneficiarios
- RUANDA por importe de 33.957,02 €, 3 proyectos y 8.098 beneficiarios
- SUDAN DEL SUR por importe de 28.250,48 €, 2 proyectos y 19.200 beneficiarios
- TANZANIA por importe de 89.680,74 €, 4 proyectos y 7.950 beneficiarios

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



- UGANDA por importe de 269.888,63 €, 42 proyectos y 59.248 beneficiarios.

Domicilio social:

C/ San Jaime, 4
Palma Mallorca
7012 Illes Balears.

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

BURKINA FASO
CAMERUN
COSTA DE MARFIL
ESPAÑA
ETIOPIA
HAITI
KENIA
MALAWI
NICARAGUA
NIGER
REP.DEM.CONGO
REP.DOMINICANA
RUANDA
SUDÁN DEL SUR
TANZANIA
UGANDA.

Fundación Barceló fue reconocida y clasificada por orden ministerial de 18 de julio de 1990 e inscrita en el Registro de Fundaciones Docentes y de Investigación figurando con el número BAL 1-1-3-16.

No existen explotaciones económicas no exentas ajenas a la finalidad de la fundación.

La Fundación no forma parte de un grupo.

Moneda funcional distinta del euro:

No procede.

Información complementaria o adicional sobre la actividad de la fundación:

La Fundación no forme parte de un Grupo. Ver nota 7, participación en Agrosol Mallorca S.L.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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

2.4. Comparación de la información.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2.7. Corrección de errores.

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO**3.1. Partidas del excedente del ejercicio**

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-1.354.936,52	-1.636.426,29
8. Gastos de personal	-252.438,59	-260.781,53
9. Otros gastos de la actividad	-119.416,54	-135.626,80
10. Amortización del inmovilizado	-278.152,86	-279.663,78
15. Gastos financieros	-131.927,41	-139.752,73
16. (GASTOS) Variación negativa del valor razonable en instrumentos financieros	0,00	-237.127,36
17. (GASTOS) Diferencias negativas de cambio	0,00	-75.047,64
TOTAL	-2.136.871,92	-2.764.426,13

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	360.092,12	688.338,54
7. Otros ingresos de la actividad	1.270.520,50	1.134.532,64
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	130.555,09	130.554,30
14. Ingresos financieros	500.064,81	463.178,18
16. (INGRESOS) Variación positiva del valor razonable en instrumentos financieros	45.568,02	0,00
17. (INGRESOS) Diferencias positivas de cambio	22.568,56	0,00
TOTAL	2.329.369,10	2.416.603,66

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Variación positiva del valor de las operaciones financieras por la crisis económica generada en el 2020 por los efectos de la pandemia. En 2021 los activos financieros han tenido resultados positivos debido a que en el 2020 el impacto por covid fue muy grande.

Decremento de la partida de gastos de personal, debido a que ya no tenemos los servicios de la Responsable de Comunicación desde el mes de Mayo del 2021. Esta figura no se ha repuesto de momento.

Disminución de las donaciones recibidas.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	192.497,18	Excedente del ejercicio	-347.822,47
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

V/Bº El/La Presidente/a

Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	192.497,18	TOTAL	-347.822,47

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00	A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
A reservas	192.497,18	A reservas	-347.822,47
TOTAL	192.497,18	TOTAL	-347.822,47

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

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

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	2.867.740,00	2.763.482,60

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Se valora inicialmente por su coste, sea el precio de adquisición o el de producción. Tras el reconocimiento inicial, el inmovilizado material se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas. En el coste de los activos adquiridos o producidos después del 1 de enero de 2008 que necesiten más de un año para estar en condiciones de uso, se incluyen los gastos financieros devengados antes de la puesta en condiciones de funcionamiento del inmovilizado que cumple con los requisitos para su capitalización.

Asimismo, formará parte del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, como los costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados a la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se producen (Anexo I).

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

No tenemos inmovilizado material que nos genere flujos de efectivo.

4.3. Inversiones inmobiliarias

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Inversiones inmobiliarias	17.588.642,96	17.680.818,39

Criterio de clasificación.

La Fundación clasifica en este epígrafe los inmuebles destinados total o parcialmente para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para uso

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

en el suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos de la Fundación o su venta en el curso ordinario de las operaciones.

La Fundación reconoce y valora las inversiones inmobiliarias siguiendo los criterios establecidos para el inmovilizado material (véase apartado 4.2 de esta nota).

La amortización de las inversiones inmobiliarias se realiza de forma lineal en los siguientes años de vida útil estimados: los años de vida estimada para las construcciones es de 50.

La Fundación revisa el valor residual, la vida útil y el método de amortización de las inversiones inmobiliarias al cierre de cada ejercicio. Las modificaciones en los criterios inicialmente establecidos se reconocen como un cambio de estimación.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Bienes del Patrimonio Histórico	2.380.619,57	2.466.880,27

Criterios de registro y valoración empleados.

Se valoran por el importe consignado en las donaciones recibidas al cual se adicionan los gastos correspondientes a dichas donaciones. La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal, en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes, la cual es de 33 años para los edificios y otras construcciones.

4.5. Arrendamientos

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

4.6. Permutas

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

4.7. Instrumentos financieros

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	286.767,56	348.000,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo	14.658.427,71	14.657.229,59

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.105,34	22.163,24
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	3.391.731,06	3.446.007,45

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	5.191.522,11	5.464.509,73

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	242.384,31	242.384,31

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

4.7.1 Ver anexo.

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

4.7.1 Ver anexo.

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

4.7.1 Ver anexo.

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

4.7.2 Ver anexo I.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

4.7.3 Ver anexo I.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Beneficiarios-acreedores	336.675,31	340.123,74

Criterios de valoración aplicados.

Incluyen los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Sociedad y los débitos por operaciones no comerciales que no son instrumentos derivados.

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

4.9. Existencias

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

4.10. Transacciones en moneda extranjera

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
17. Diferencias de cambio	22.568,56	-75.047,64

La moneda funcional y de presentación de la Fundación es el Euro. Las transacciones en moneda extranjera se convierten en su valor inicial al tipo de cambio de contado en la fecha de la transacción.

Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se convierten al tipo de cambio de contado vigente en la fecha de balance. Las diferencias de cambio, tanto positivas como negativas, que se originen en este proceso, así como las que se produzcan al liquidar dichos elementos patrimoniales, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en el que surjan.

4.11. Impuesto sobre beneficios

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

INEXISTENCIA DEL IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	360.092,12	688.338,54
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-1.354.936,52	-1.636.426,29
A) 7. Otros ingresos de la actividad	1.270.520,50	1.134.532,64
A) 8. Gastos de personal	-252.438,59	-260.781,53
A) 9. Otros gastos de la actividad	-119.416,54	-135.626,80
A) 10. Amortización del inmovilizado	-278.152,86	-279.663,78
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	130.555,09	130.554,30
A) 14. Ingresos financieros	500.064,81	463.178,18
A) 15. Gastos financieros	-131.927,41	-139.752,73
A) 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	45.568,02	-237.127,36
A) 17. Diferencias de cambio	22.568,56	-75.047,64

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Resto de ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

4.13. Provisiones y contingencias**Criterios de valoración aplicados.**

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

4.14. Gastos de personal**Cuenta de Resultados**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-252.438,59	-260.781,53

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

Se registran como gastos de personal los correspondientes a sueldos y salarios, indemnizaciones, seguridad social a cargo de la empresa y cualquier otro gasto social.

Los cargos de patrono, representante estatutario y miembro del órgano de gobierno son gratuitos, sin perjuicio del derecho a ser reembolsados de los gastos debidamente justificados que el desempeño de su función les ocasione.

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

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	130.555,09	130.554,30

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.595.129,84	7.725.684,93

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

Las subvenciones, donaciones y legados se contabilizan como ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto cuando se obtiene, en su caso, la concesión oficial de las mismas, se han cumplido las condiciones para su concesión y no existen dudas razonables sobre la recepción de las mismas. Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las de carácter no monetario por el valor razonable del activo recibido.

En ejercicios posteriores las subvenciones, donaciones y legados se imputan a resultados atendiendo a su finalidad.

4.16. Combinaciones de negocio

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

4.17. Fusiones entre entidades no lucrativas

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de fusión entre entidades no lucrativas. En caso de disolución, su patrimonio se destinará en su totalidad a alguna de las entidades consideradas como entidades beneficiarias del mecenazgo a los efectos previstos en los artículos 16 a 25, ambos inclusive, de la Ley 49/2002, o a entidades públicas de naturaleza no fundacional que persigan fines de interés general, y esta circunstancia está expresamente mencionada en los estatutos de la entidad.

4.18. Negocios conjuntos

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

4.19. Transacciones entre partes vinculadas

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	286.767,56	348.000,00

Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Las transacciones entre partes vinculadas, salvo aquellas relacionadas con fusiones, escisiones y aportaciones no dinerarias de negocios, se reconocen por el valor razonable de la contraprestación entregada o recibida. La diferencia entre dicho valor y el importe acordado, se registra de acuerdo con la sustancia económica subyacente.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS**I. Inmovilizado intangible**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material**1. No generadores de flujos de efectivos**

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	169.254,49	0,00	0,00	169.254,49
211 Construcciones	774.598,07	38.329,16	0,00	812.927,23
212 Instalaciones técnicas	71.212,46	9.627,25	0,00	80.839,71
213 Maquinaria	28.997,67	0,00	0,00	28.997,67
216 Mobiliario	37.904,68	1.541,34	0,00	39.446,02
217 Equipos para procesos de información	45.435,57	1.103,43	0,00	46.539,00
218 Elementos de transporte	23.554,56	83.685,00	0,00	107.239,56
219 Otro inmovilizado material	2.050.742,18	0,00	440,00	2.050.302,18
TOTAL	3.201.699,68	134.286,18	440,00	3.335.545,86

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	254.107,13	19.716,45	0,00	273.823,58
212 Instalaciones técnicas	50.039,72	1.725,38	0,00	51.765,10
213 Maquinaria	28.880,74	56,81	0,00	28.937,55
216 Mobiliario	37.051,50	158,59	0,00	37.210,09
217 Equipos para procesos de información	43.192,08	1.607,05	0,00	44.799,13
218 Elementos de transporte	23.554,56	6.324,50	0,00	29.879,06
219 Otro inmovilizado material	1.391,35	0,00	0,00	1.391,35
TOTAL	438.217,08	29.588,78	0,00	467.805,86

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.763.482,60	104.697,40	440,00	2.867.740,00

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

Totales inmovilizado material

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.763.482,60	104.697,40	440,00	2.867.740,00
TOTAL	2.763.482,60	104.697,40	440,00	2.867.740,00

III. Inversiones inmobiliarias

1. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
220 Terrenos y bienes naturales	9.864.762,53	479.137,88	0,00	10.343.900,41
221 Construcciones	8.924.925,69	64.504,68	479.137,88	8.510.292,49
221 Construcciones	0,00	5.623,25	0,00	5.623,25
TOTAL	18.789.688,22	549.265,81	479.137,88	18.859.816,15

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
221 Construcciones	0,00	284,97	0,00	284,97
221 Construcciones	1.108.869,83	162.018,39	0,00	1.270.888,22
TOTAL	1.108.869,83	162.303,36	0,00	1.271.173,19

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro:

No hay deterioros.

La partida de construcciones con unas entradas de 5.623,25 € son instalaciones técnicas.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	2.763.482,60	104.697,40	440,00	2.867.740,00
Inversiones inmobiliarias generadores	17.680.818,39	386.962,45	479.137,88	17.588.642,96
TOTAL	20.444.300,99	491.659,85	479.577,88	20.456.382,96

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

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

Información complementaria y/o adicional:

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Costes

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
244 Bienes muebles	3.707.821,51	0,00	0,00	3.707.821,51
TOTAL	3.707.821,51	0,00	0,00	3.707.821,51

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
244 Bienes muebles	1.240.941,24	86.260,70	0,00	1.327.201,94
TOTAL	1.240.941,24	86.260,70	0,00	1.327.201,94

Valor neto contable

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Bienes del Patrimonio Histórico	2.466.880,27	-86.260,70	0,00	2.380.619,57
TOTAL	2.466.880,27	-86.260,70	0,00	2.380.619,57

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras a largo plazo a coste amortizado	13.275.971,33		165.411,69	13.110.550,64
Inversiones a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	1.381.258,26	166.609,81		1.547.868,07
TOTAL	14.657.229,59	166.609,81	165.411,69	14.658.427,71

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	14.657.229,59	166.609,81	165.411,69	14.658.427,71

Valoración a valor razonable:

El valor razonable se estima tomando los precios cotizados en mercados activos.

El valor se ha visto incrementado en 166.609,81 € de los fondos y acciones.

Información complementaria y/o adicional:

Las Inversiones a coste amortizado Incluyen créditos concedidos a Barceló Corporación Empresarial, S.A. por 13.037.767 euros (mismo importe a 31 de diciembre de 2020) Mientras que existen otras partidas los anticipos de Juigalpa y el préstamo a Agrosol que se han visto reducidos.

Las acciones y fondos de inversión se han incrementado debido a la mejor marcha de los mismo después del COVID del 2020.

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

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	22.163,24	0,00	21.057,90	1.105,34
570 Caja, euros	1.079,32	0,00	896,66	182,66
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	2.985.707,59	302.000,15	0,00	3.287.707,74
575 Bancos e instituciones de crédito, cuentas de ahorro, moneda extranjera	459.220,54	0,00	355.379,88	103.840,66
TOTAL	3.468.170,69	302.000,15	377.334,44	3.392.836,40

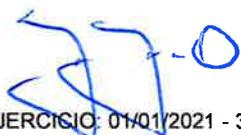
Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	3.468.170,69	302.000,15	377.334,44	3.392.836,40

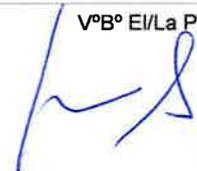
Valoración a valor razonable:

Valor razonable se estima los precios cotizados en mercados activos.

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



Naturaleza de los instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:

Según precios cotizados en mercados activos.

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

Según precios cotizados en mercados activos.

Información complementaria y/o adicional:

Valor razonable se estima los precios cotizados en mercados activos.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

ENTIDAD	TIPO	NIF	FORMA JURÍDICA	
AGROSOL MALLORCA	Asociados	B57791550	Sociedad de responsabilidad limitada	
ENTIDAD	DOMICILIO	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN	
AGROSOL MALLORCA	San Jaime, 4 07012 Palma de Mallorca	Agraria		
ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
AGROSOL MALLORCA	100,00	3.000,00	283.767,56	922,31
TOTAL	100,00	3.000,00	283.767,56	922,31
ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
AGROSOL MALLORCA	286.767,56	0,00	0,00	0,00
TOTAL	286.767,56	0,00	0,00	0,00

Inversiones en entidades del grupo y asociadas

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	348.000,00	0,00	61.232,44	286.767,56
TOTAL	348.000,00	0,00	61.232,44	286.767,56

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	348.000,00	0,00	61.232,44	286.767,56

Detallar las adquisiciones realizadas durante el ejercicio que hayan llevado a calificar una entidad como dependiente, indicándose la participación y el porcentaje de derechos adquiridos:

No se han realizado adquisiciones.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS**PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO**

Movimientos en pasivos financieros a largo plazo:

Información general:

Tenemos 2 préstamos, uno con el Banco de Sabadell y el otro con la Banca March. El del Banco de Sabadell se pidió de 2 millones de euros, quedan pendientes de pago a final 2021 1.637.990€ de los cuales un importe de 1.557.483 euros vence a largo plazo y 80.507 euros a corto plazo y el de Banca March se pidió por 4.500.000 millones de euros y quedan pendientes a la misma fecha 3.803.238€, de los cuales un importe de 3.641.361 euros vencen a largo plazo y 161.877 euros a corto plazo

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

Información general:

Tenemos 2 préstamos, uno con el Banco de Sabadell y el otro con la Banca March. El del Banco de Sabadell se pidió de 2 millones de euros, quedan pendientes de pago a final 2021 de vencimiento a corto plazo 80,507 euros y el de Banca March se pidió por 4.500.000 millones de euros y quedan pendientes a la misma fecha con vencimiento a corto plazo un importe de 161.877 euros

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

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

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES**Beneficiarios y acreedores**

Acreedores

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	340.123,74	0,00	3.448,43	336.675,31
TOTAL	340.123,74	0,00	3.448,43	336.675,31

Los fundadores, asociados, patronos, representantes estatutarios, miembros de los órganos de gobierno y los cónyuges o parientes hasta el cuarto grado inclusive de cualquiera de ellos no son los destinatarios principales de las actividades que se realizan por la entidad, ni se benefician de condiciones especiales para utilizar sus servicios.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	23.260.627,75	1.263.235,21	0,00	24.523.862,96
100 Dotación fundacional	23.260.627,75	1.263.235,21	0,00	24.523.862,96
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	3.270.991,34	302.906,22	0,00	3.573.897,56
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	302.906,22	-347.822,47	302.906,22	-347.822,47
TOTAL	26.834.525,31	1.218.318,96	302.906,22	27.749.938,05

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	24.523.862,96	0,00	0,00	24.523.862,96
100 Dotación fundacional	24.523.862,96	0,00	0,00	24.523.862,96
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	3.573.897,56	0,00	347.822,47	3.226.075,09
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	-347.822,47	192.497,18	-347.822,47	192.497,18
TOTAL	27.749.938,05	192.497,18	0,00	27.942.435,23

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL**Impuesto sobre beneficios**

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

De acuerdo con lo que establece la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de régimen de las entidades sin fines lucrativos y de incentivos fiscales al mecenazgo, las fundaciones se encuentran exentas del Impuesto sobre Sociedades por los resultados obtenidos en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica. La Fundación Barceló cumple todos los requisitos del art. 3 de la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, para ser considerada entidad sin fin lucrativo y por tanto acogerse a los beneficios fiscales de dicha Ley. Aunque la Fundación no está exenta de presentación del Impuesto sobre Sociedades, la base imponible es nula.

Para dar cumplimiento a lo prescrito en el artículo 3.a) del Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo (Real decreto 1270/2013), de 10 de octubre) en la Nota 15.B se identifican las rentas de la Fundación exentas del Impuesto sobre Sociedades, con indicación de sus ingresos y gastos.

La Fundación no ha desarrollado actividades no exentas en los años abiertos a inspección.

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción, actualmente establecido en 4 años. La Fundación tiene abiertos a inspección los cuatro últimos ejercicios para todos los impuestos que le son aplicables. En opinión de los miembros del Patronato de la Fundación, así como de sus asesores fiscales, no existen contingencias fiscales de importes significativos que pudieran derivarse, en caso de inspección, de posibles interpretaciones diferentes de la normativa fiscal aplicable a las operaciones realizadas por la Fundación.

Impuesto sobre el valor añadido.

La Fundación aplica la prorrata especial en el Impuesto sobre el Valor Añadido en sus operaciones.

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

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-1.354.936,52
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	-1.354.936,52

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

La Fundación realiza por sí misma una buena parte de los proyectos y actividades y en otros casos a través de socios locales en los países donde actúa. Las entidades presentan sus propuestas a la Fundación para su posible financiación. La Fundación analiza a fondo cada propuesta y puede aprobar su participación siempre que coincida con los objetivos del socio local, el proyecto entre dentro de los prioritarios de la Fundación, etc. En muchos casos los socios locales lo han sido desde hace algunos años, habiéndose creado un clima de verdadera confianza entre ambas entidades. Las entidades beneficiarias correspondientes a 16 países distintos (Nota 1). Con cada una de las entidades la Fundación firma un convenio de colaboración específico que describe todos los objetivos, los compromisos de las partes, etc.

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-199.778,54
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-52.660,05
TOTAL	-252.438,59

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(622) Reparaciones y conservación	-4.071,83
(623) Servicios de profesionales independientes	-9.215,68
(625) Primas de seguros	-10.874,30
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-5.715,45
(628) Suministros	-8.666,09
(629) Otros servicios	-35.310,20
(631) Otros tributos	-30.606,61
(659) Otras pérdidas en gestión corriente	-14.956,38
TOTAL	-119.416,54

Análisis de gastos:

La partida 623 de servicios de profesionales independientes está compuesta de los costes de servicios jurídicos, notaría, registros, servicio de prevención, etc.

La partida 629 Otros servicios, incluye los costes de limpieza, el material de oficina, los gastos de teléfono, la seguridad de las dos sedes de la Fundación, la vigilancia a las exposiciones, etc.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES.

ACTIVIDAD PROPIA	D) SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCE- DENCIA
Otras actividades	490.647,21	Donaciones e ingresos por amortizaciones
TOTAL	490.647,21	

Otra información.

Otros ingresos de la actividad:

1.270.520,50.

Procedencia:

Ingresos Alquileres 1.207.143,44

Ingresos Microcréditos 20.451,21

Ingresos por salud 489,78

Ingresos por publicaciones 16,00

Ingresos venta activos inmobiliarios 0,00

Otros ingresos 42.420,07.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS**1. Análisis de los movimientos de las partidas**

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	7.725.684,93	0,00	130.555,09	7.595.129,84
TOTAL	7.725.684,93	0,00	130.555,09	7.595.129,84

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	360.092,12
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	130.555,09
TOTAL	490.647,21

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE			
Aportación dineraria para las actividades	7451	Particulares	Personas físicas			
Aportación dineraria para las actividades	72600001	Particulares	Personas físicas			
FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Aportación dineraria para las actividades	2015	2021	130.555,09	0,00	130.555,09	130.555,09
Aportación dineraria para las actividades	2021	2021	360.092,12	0,00	360.092,12	360.092,12
TOTAL			490.647,21	0,00	490.647,21	490.647,21

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas:

Las subvenciones, donaciones y legados se contabilizan como ingresos y gastos reconocidos en patrimonio neto cuando se obtiene, en su caso, la concesión oficial de las mismas, se han cumplido las condiciones para su concesión y no existen dudas razonables sobre la recepción de las mismas. Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las de carácter no monetario por el valor razonable del activo recibido.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. Proyecto apoyo Educación y nutricional para el funcionamiento de centros educativos singulares**

Tipo:

Propia.

Sector:

Educación.

Función:

Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Illes Balears, República Centroafricana, Etiopía, Costa de Marfil, Kenia, Malawi, Tanzania, Burkina Fasso.

Descripción detallada de la actividad:

Concesión de becas para la escolarización y/o para la continuidad escolar de niños y jóvenes en situación de gran necesidad en los países donde actúa la Fundación, principalmente en África.

Ayudas para complementar la educación. No hay educación posible sin unos recursos mínimos de infraestructuras, nutrición y condiciones de salud y sanitarias.

Diversas reformas de determinados centros educativos ya operativos, ampliación de algunos centros con elementos necesarios, dotación de equipamientos educativos necesarios para colegios en los países señalados, así como en otros en estudio, así como suministro de materiales educativos de primera necesidad.

Se han concedido becas a 502 alumnos. Becas Le Carmel , Becas Escuela Niñas Kaikor, Becas Santa Catalina y Becas Educativas Gonzag. En Burkina Faso, Kenia, República Dominicana y Costa de Marfil. Se ha trabajado conjuntamente con socios locales como ONG Le Carmelle y Hermanas Dominicanas. Se ha gastado en este apartado un total de 44.401,65 €

Se han dado ayudas a 902 personas en Tanzania y Kenia, trabajando con socios locales como CBIDO y Domini Sisters. Se ha ayudado para desarrollar una escuela de formación en Tanzania y un programa de educación y nutrición en Kaalen. Se ha gastado en este apartado un total de 54.547,35 €.

Se ha ayudado para montar las siguientes infraestructuras beneficiándose 1.140 personas, equipo laboratorio Haro Wato en Etiopía, laboratorio escuela Malawi, 2 guarderías Ekopus y Loitanit en Kenia, construcción aula discapacitados y maquinaria escuela laboral, estos 2 últimos proyectos en Tanzania. Se ha trabajado conjuntamente con los socios locales Comboni Sisters, Active Africa, Hermanas Marianitas y CBIDO. Se ha gastado en este apartado un total de 70.623,06 €.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3,00	3,00	650,00	650,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	1.900,00	2.604,00	
Personas jurídicas	8,00	7,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-186.587,00	-169.572,06	0,00	-169.572,06
a) Ayudas monetarias	-186.587,00	-169.572,06	0,00	-169.572,06
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-21.291,79	-16.282,20	0,00	-16.282,20
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-25.382,11	0,00	-25.382,11
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-207.878,79	-211.236,37	0,00	-211.236,37
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	207.878,79	211.236,37	0,00	211.236,37

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Escolarización de niños y jóvenes en países especialmente vulnerables	Número de alumnos escolarizados	1.900,00	2.604,00
Equipación para la realización de los talleres de formación	Número de alumnos de las actividades que atienden este programa	132,00	1.464,00
Mejora de la calidad educativa en países que son objetivo referente de la Fundación	Nº centros reformados	3,00	5,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. Actividades culturales y artísticas**Tipo:**

Propia.

Sector:

Cultura.

Función:

Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Illes Balears, España.

Descripción detallada de la actividad:

Patrocinio de la Coral Capella Mallorquina con un importe anual de 15.645 € para unos 7.500 espectadores/beneficiarios y con el fin de dar impulso de la música en Mallorca. Para ello se han realizado con la colaboración de la Fundación Barceló más de 15 conciertos durante todo el año en diferentes localidades de Mallorca.

Conservación y divulgación de la Sede de la Fundación Barceló en Felanitx en Mallorca con el fin de realizar y mantener la exposición de la pintora mallorquina María Vich, con el motivo de conservar el arte y la pintura mallorquina por importe de 6.078 €.

Se ha becado como cada año a un estudiante músico mallorquín, Kiran Rosselló para sus estudios superiores en Madrid por el importe de 8.500 €. Sus notas son excelentes, El motivo es porque no tiene recursos para financiar sus estudios y la Fundación Barceló quiere ayudarle en su progresión académica y formativa.

Se ha realizado una exposición de fotografías denominada Mujeres Afrikanas, resultado de los proyectos realizados por la Fundación Barceló en este continente a lo largo del último año. La exposición se realizó en la sede de la Fundación Barceló y también se ha itinerado en diferentes localidades de Mallorca a petición de sus respectivos Ayuntamientos. El importe destinado a este capítulo ha sido de 666,14 €. También se puede incluir dentro del apartado de exposiciones, la llamada Construyendo Puentes también realizada en Mallorca en la Sede de la Fundación Barceló por importe de 169,4 €

Los beneficiarios totales del área de área y cultura es de 8.302 beneficiarios.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2,00	2,00	500,00	500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	15.000,00	8.302,00	
Personas jurídicas	6,00	6,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-35.066,00	-31.427,54	0,00	-31.427,54
a) Ayudas monetarias	-35.066,00	-31.427,54	0,00	-31.427,54
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-3.760,56	-2.310,97	0,00	-2.310,97
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-4.568,22	0,00	-4.568,22
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-38.826,56	-38.306,73	0,00	-38.306,73
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	38.826,56	38.306,73	0,00	38.306,73

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Colaborar en la difusión de arte y cultura de las Islas Baleares	Nº Visitantes	7.500,00	8.302,00
Colaborar en la difusión de pintura y música de las Islas Baleares	Nº espectadores	7.500,00	8.302,00

A3. Proyectos productivos, de fomento de la agricultura y medioambientales. Pozos de agua

Tipo:

Propia.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Sector:

Otros.

Función:

Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Illes Balears, Haití, Níger, España, Sudán, Uganda, Tanzania, Burkina Fasso.

Descripción detallada de la actividad:

Proyecto de infraestructura agraria y apoyo a agricultores en Uganda, donde el 29% solo tiene acceso a agua potable y que tenga efectos sobre la salud de miles de personas, evitando enfermedades, aguas contaminadas y consiguiendo mayor calidad de vida y mejora de la economía. Concretamente se han realizado 37 pozos de agua por un importe de 200.045,83 € para 33.115 beneficiarios.

En Mallorca, desarrollo de un proyecto solidario de producción agrícola y ganadera para la distribución de alimentos frescos perecederos a personas realmente necesitadas de la Isla, facilitando una importante mejora de la dieta alimenticia, concretamente estamos hablando del reparto de 322.000 kgs a 18 entidades de Mallorca y de forma semanal. En este proyecto se han gastado 271.324,37 € para 6.655 beneficiarios.

Otros proyectos agrícolas y medioambientales con especial énfasis en las mujeres. 100 granjas piloto en Tanzania por importe de 19.459,46 € para 700 beneficiarios. También se puede destacar en este apartado, la perforación de 2 pozos y su rehabilitación en Burkina Faso, la ampliación de un tendido eléctrico también Burkina Faso, la financiación para la compra de 100 vacas y 120 cabras en Haití y la realización de un pozo en Sudán del Sur en la Misión Naandi. En este último apartado se ha ayudado por la Fundación Barceló con un importe de 52.899,39 €.

Por último cabe destacar el Proyecto PAYMA en Níger por importe de 33.296,71 € para su desarrollo agrícola.

Se ha trabajado con socios locales en los proyectos anteriormente citados como Aigua per al Sahel, Mujeres de Burkina, Petit Freres de Sainte Therese, Conemund, Fundación Misericordia Parroquia de San Pedro y Pablo, PAMOJA Community Connection.

Los beneficiarios totales de esta área han sido de 58.514.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4,00	4,00	2.300,00	4,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	10.000,00	58.514,00	
Personas jurídicas	25,00	6,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECIFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMUN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-444.907,00	-577.025,76	0,00	-577.025,76
a) Ayudas monetarias	-444.907,00	-577.025,76	0,00	-577.025,76
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-50.319,95	-63.487,96	0,00	-63.487,96
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-124.985,54	0,00	-124.985,54
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-495.226,95	-765.499,26	0,00	-765.499,26
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	495.226,95	765.499,26	0,00	765.499,26

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Facilitar sustento a las familias	º personas beneficiarias de programas agropecuarios	2.500,00	10.000,00
Facilitar productos frescos	Número de personas beneficiarias que reciben alimentos	6.300,00	6.655,00
Facilitar acceso agua potable	Nº pozos	30,00	37,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A4. Proyectos sociales en Mallorca

Tipo:

Propia.

Sector:

Social.

Función:

Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Illes Balears, España.

Descripción detallada de la actividad:

Prórroga de financiación 13 entidades mallorquinas para la ejecución de proyectos sociales en la Isla destinados a distintos colectivos como los jóvenes, personas en situación de exclusión social, apoyo a distintos colectivos de discapacitados, enfermedades raras, actuaciones dirigidas a la inserción laboral de personas con serias dificultades, apoyo a inmigrantes, etc. Se trata de proyectos que quedan fuera de la línea de financiación de la administración local o autonómica, ayudando con ello a las entidades a poder desarrollar la totalidad de sus programas sociales.

Concretamente estamos hablando de las siguientes entidades: Pastoral Penitenciaria, Asnimo, Zaqueo, Es Refugi, Ela Balears, JOIB, Naüm, Associació Pa i Mel, Sonrisa Médica, Aspace, Ames, Ires y Fundació Deixalles

El importe destinado a este proyecto es de 114.228,38 € para 361 beneficiarios.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2,00	2,00	500,00	500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	1.000,00	361,00	
Personas jurídicas	14,00	14,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMUN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-124.111,00	-114.228,38	0,00	-114.228,38
a) Ayudas monetarias	-124.111,00	-114.228,38	0,00	-114.228,38
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-14.057,35	-7.421,24	0,00	-7.421,24
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-17.164,99	0,00	-17.164,99
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-138.168,35	-138.814,61	0,00	-138.814,61
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	138.168,35	138.814,61	0,00	138.814,61

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Facilitar financiación a entidades sociales de Mallorca	Nº entidades seleccionadas	13,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A5. Proyecto Salud Farmasol (Farmacias Solidarias, complementarios y ayuda al desarrollo)

Tipo:

Propia.

Sector:

Sanitario.

Función:

Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Illes Balears, República Centroafricana, Chad, República Democrática del Congo, Etiopía, Kenia, Ruanda, Sudán, Uganda, Tanzania.

Descripción detallada de la actividad:

Gestión, mantenimiento y mejora de los 24 proyectos puestos ya en funcionamiento en UGANDA, ETIOPIA, TANZANIA, KENIA, MALAWI y SUDÁN DEL SUR desde el inicio del Programa Farmasol. Formación del personal local destinado a responsabilizarse de los centros abiertos. Formación en higiene y salud en las aldeas cercanas a los 24 centros. Desarrollo de proyectos complementarios a Farmasol para cubrir las necesidades sanitarias y de higiene más básicas. En especial atención programas de higiene podocóniosis, cirugías ortopédicas y programas de vacunación. Centro médico, seguro y contratación de un médico en Ruanda.

En este apartado se han gastado 411.001,17 € para 207.766 beneficiarios.

Se ha trabajado con socios locales como Sisters of Mary Immaculate, Iglesia de Gambela, CBIDO, Misioneras Eucarísticas Jesus Infante, Misioneros de la Caridad, BETANY BOTHERS, SISTERS OF OUR LADY OF GOOD COUNCIL, MCH/Delivery Service at Zizencho Clinic, HNAS. MARIANITAS, BETANY SISTERS, CMSPA, ACTIVE AFRICA, PETITS DETALLS, COMBONI SISTERS, CMSPA, DOMINI SISTERS, Holy Sisters, Sisters of Destitute, Daniel Comboni Health Centre, FUNDACIÓN MORNESE, FUNDACIÓN AMIGOS DE MONKOLE, HNAS. MARIANITAS, CHARITY BROTHERS, URSULINE SISTERS y MISIONERAS DE LOS SAGRADOS CORAZONES.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4,00	4,00	3.500,00	3.500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	280.000,00	207.766,00	
Personas jurídicas	21,00	25,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-355.616,00	-411.001,17	0,00	-411.001,17
a) Ayudas monetarias	-355.616,00	-411.001,17	0,00	-411.001,17

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-40.273,87	-43.684,29	0,00	-43.684,29
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-92.693,58	0,00	-92.693,58
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-395.889,87	-547.379,04	0,00	-547.379,04
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	395.889,87	547.379,04	0,00	547.379,04

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Personas beneficiadas por haberse tratado en un programa de salud	Nº de personas beneficiadas	250.000,00	207.766,00
Faciilitar asistencia básica	Nº personas tratadas	15.000,00	15.000,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A6. Proyecto convocatorias cooperación al desarrollo**Tipo:**

Propia (Sin gastos imputables).

Sector:

Otros.

Función:

Financiación de actividades de otras entidades.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Illes Balears, Camerún, Republica Democratica del Congo, Haití, Malawi, Sudán, Burkina Fasso.

Descripción detallada de la actividad:

Solo se ha realizado 1 de las 2 convocatorias previstas. Se hizo en el mes de Febrero. Los proyectos seleccionados fueron:

- Laboratorio para escuela secundaria Chimwangombe en Malawi con el socio local Active Africa para 300 Beneficiarios.
- Mejora y ampliación del tendido eléctrico e implantación de sistema de riego gota a gota en Burkina Faso con socio local Religiosas de María Inmaculada para 104 beneficiarios.
- 2 nuevos pozos de agua potable y la rehabilitación de otro en Burkina Faso con socio local Association pour le developpement local dans Kouritenga para 1.300 beneficiarios.
- 50 cirugías para niños y jóvenes con raquitismo e implantes de cadera en República Democrática del Congo, con solicitante Amigos de Monkole, para 50 beneficiarios.
- Primer pozo de agua potable, automático en misión Naandi en Sudán del Sur con socio local Parroquia de San Pedro y San Pablo para 15.000 beneficiarios.
- Acceso a agua potable para la población de Bafia y Programa de alimentación para menores vulnerables en Camerún para 1.100 beneficiarios.
- Creación de granjas de cabras lecheras en Haití para 150 beneficiarios
- Compra de 10 vacas para la mejora alimentaria y económica en Haití para 60 beneficiarios.

En total se destino a esta convocatoria 100.636,5 Euros de los 100.000 previstos que había para cada una de las 2 convocatorias.

Hay que destacar que estos proyectos están imputados a las áreas agrícola y medio ambiente y salud.

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	1.500,00	18.064,00	
Personas jurídicas	8,00	7,00	

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Dar opción a otras entidades que tengan acceso a recursos de FB	nº de proyectos seleccionados	25,00	8,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A7. Microcréditos**Tipo:**

Propia.

Sector:

Educación.

Función:

Financiación de actividades de otras entidades.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Illes Balears, Nicaragua, España.

Descripción detallada de la actividad:

Concesión de un microcrédito a la entidad Afodenic de Nicaragua denominado como Microcrédito Agropecuario por las consecuencias del huracán ETA para el cultivo de arroz, frijoles y compra de bueyes por importe de 38.938,77 €.

Concesión de un microcrédito a la entidad Conemund en Nigeria para la compra de un tractor por importe de 9.604,29 €

Concesión de un microcrédito de un crédito a la entidad ISBA en Mallorca por importe de 3.138,55€

El número total de beneficiarios son 160.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1,00	1,00	100,00	100,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	50,00	160,00	
Personas jurídicas	1,00	3,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMUN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-235.048,00	-51.681,61	0,00	-51.681,61
a) Ayudas monetarias	-235.048,00	-51.681,61	0,00	-51.681,61
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-26.628,39	-5.654,36	0,00	-5.654,36
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-13.358,42	0,00	-13.358,42
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-261.676,39	-70.694,39	0,00	-70.694,39
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	261.676,39	70.694,39	0,00	70.694,39

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Prorrogar el importe concedido	Meses máximos a prorrogar	12,00	12,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-169.572,06	-31.427,54	-577.025,76	-114.228,38
a) Ayudas monetarias	-169.572,06	-31.427,54	-577.025,76	-114.228,38
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-16.282,20	-2.310,97	-63.487,96	-7.421,24
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-25.382,11	-4.568,22	-124.985,54	-17.164,99
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-211.236,37	-38.306,73	-765.499,26	-138.814,61
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	211.236,37	38.306,73	765.499,26	138.814,61

RECURSOS	ACTIVIDAD N°5	ACTIVIDAD N°6	ACTIVIDAD N°7
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-411.001,17	0,00	-51.681,61
a) Ayudas monetarias	-411.001,17	0,00	-51.681,61
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

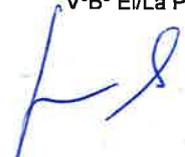
VºBº El/La Presidente/a

Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-43.684,29	0,00	-5.654,36
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-92.693,58	0,00	-13.358,42
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-547.379,04	0,00	-70.694,39
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	547.379,04	0,00	70.694,39

Fdo: El/La Secretario/a

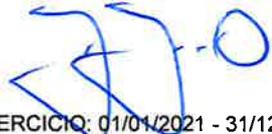


VºBº El/La Presidente/a



RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-1.581.335,00	-1.354.936,52	0,00	-1.354.936,52
a) Ayudas monetarias	-1.581.335,00	-1.354.936,52	0,00	-1.354.936,52
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-263.345,00	-138.841,02	-113.597,57	-252.438,59
Otros gastos de la actividad	-234.085,00	0,00	-119.416,54	-119.416,54
Gastos de gestión y administración	-234.085,00	0,00	-119.416,54	-119.416,54
Amortización del inmovilizado	-280.422,00	-278.152,86	0,00	-278.152,86
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	-131.927,41	-131.927,41
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-2.359.187,00	-1.771.930,40	-364.941,52	-2.136.871,92
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	2.359.187,00	1.771.930,40	364.941,52	2.136.871,92

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD**Ingresos obtenidos por la entidad**

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	1.773.583,00	1.849.077,38
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	0,00	0,00
Aportaciones privadas	200.000,00	360.092,12
Otros tipos de ingresos	385.604,00	120.200,14
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.359.187,00	2.329.369,64

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

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

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

- 1.- Desviación en el importe destinado al área de proyectos sociales Mallorca (se ha reducido la partida en aproximadamente 9.882 Euros) debido a que 2 entidades no se les ha concedido la totalidad de la ayuda prevista.
 - 2.- Desviación en el importe destinado al área de educación (se ha reducido la partida en aproximadamente 17.105 Euros) debido a la ampliación del presupuesto en el área de agricultura y salud.
 - 3.- En la partida de agricultura y medio ambiente destacan un incremento de más de 40.000 € en los recursos destinados al proyecto Alisol y Agrosol en Mallorca, los cuales han ayudado a la mejora de la dieta a 6.655 personas con escasos recursos en Mallorca. Se han repartido 322.000 Kg de alimentos (carne, pescado, frutas y hortalizas) a 18 entidades benéficas de Mallorca, incrementando en más de un 20% los kilos previstos inicialmente.
 - 4.- Finalmente no se han realizado la prórroga de microcréditos que teníamos previsto realizar en unos 183.367 Euros, importes que se han destinado para realizar más proyectos de pozos gestionado por terceros, concretamente estaban previstos realizar 30 pozos y se han realizado 40 y más proyectos de salud.
 - 5.- Pequeña desviación en la partida de cultura y arte de unos casi 3.638 Euros, debido principalmente a que se habían previsto partidas para otros proyectos que finalmente no se han realizado debido a la pandemia del COVID-19.
 - 6.- La segunda convocatoria prevista de proyectos no se ha realizado, haciendo más proyectos de salud y agricultura y medio ambiente.
 - 7.- Los ingresos obtenidos han sido superiores a los previstos, en unos 43.408,66
 - 8.- Debido a la incertidumbre generada por el COVID y teniendo en cuenta las pérdidas del ejercicio anterior, se ha optado por ser más conservadores este año y limitar el número de proyectos realizados.
- En definitiva, las ayudas monetarias de 2021 superan los 1,3 millones de euros, casi 300.000 euros menos de lo que estaba previsto. Más de 111 proyectos en 16 países y con unos 277.000 beneficiarios.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2021 - 31/12/2021

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	192.497,18
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	278.152,86
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	1.493.777,54
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	1.771.930,40
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	1.964.427,58
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	1.375.099,31

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	1.493.777,54
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	1.493.777,54

Gastos de administración

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	-233.014,11
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
Total gastos administración devengados en el ejercicio	-233.014,11

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 233.014,11€, dicho importe **no supera** los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2017 - 31/12/2017	59.329,31	1.554.450,09	0,00	1.613.779,40	1.129.645,58	70,00	1.554.450,09
01/01/2018 - 31/12/2018	-361.245,60	2.181.288,84	0,00	1.820.043,24	1.274.030,27	70,00	2.181.288,84
01/01/2019 - 31/12/2019	302.906,22	1.926.205,30	0,00	2.229.111,52	1.560.378,06	70,00	1.926.205,30
01/01/2020 - 31/12/2020	-347.822,47	2.056.912,08	0,00	1.709.089,61	1.196.362,73	70,00	1.777.248,30
01/01/2021 - 31/12/2021	192.497,18	1.771.930,40	0,00	1.964.427,58	1.375.099,31	70,00	1.493.777,54

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2017 - 31/12/2017	1.554.450,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1.554.450,09	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018		2.181.288,84	0,00	0,00	0,00	2.181.288,84	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019			1.926.205,30	0,00	0,00	1.926.205,30	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020				1.777.248,30	0,00	1.777.248,30	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021					1.493.777,54	1.493.777,54	0,00

Fdo:  El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a 

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				1.493.777,54
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				1.493.777,54

Ajustes positivos del resultado contable

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	682	Dotación a a la amortización de inmovilizado	278.152,86	0,00
		TOTAL	278.152,86	0,00

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

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
6. Aprovisionamientos	6	Gastos comunes y específicos conjuntos	Gastos destinados a la realización de actividad	1.493.777,54
		TOTAL		1.493.777,54

Ajustes negativos del resultado contable

Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
8. Gastos de personal	640	Gastos de personal	Gastos de personal	-113.597,57
6. Aprovisionamientos	62	Otros gastos	Otros gastos	-119.416,54

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



		TOTAL	-233.014,11
--	--	--------------	-------------

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SÍ ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

Activo

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) ACTIVO NO CORRIENTE. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	286.767,56	348.000,00

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	NIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
Barcelo Corporación Empresarial SA	A07009830	Rover Motta 27	Sociedad anónima	VI) Otras partes vinculadas
Avoris Retail Division SL	B07012107	Avda 16 de Julio Pol.Son Castello	Sociedad de responsabilidad limitada	VI) Otras partes vinculadas
Agrosol Mallorca sl	B57791550	Sant Jaume, 4	Sociedad de responsabilidad limitada	VI) Otras partes vinculadas

2. Operaciones

Nº	ENTIDAD	DETALLE
1	Barcelo Corporación Empresarial	Ingresos por préstamos concedidos a BCE
2	Avoris Retail Division SL	Ingresos por alquiler edificio Polígono
3	Agrosol Mallorca SL	Préstamos concedidos a Agrosol
4	Agrosol Mallorca SL	Facturación con Agrosol Proyecto ALISOL
5	Barcelo Corporación Empresarial, S.A.	Ingresos financieros préstamo concedido a BCE

Nº	CUANTIFICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIONES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	396.595,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	137.219,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	30.973,66	0,00	0,00	0,00	0,00
4	130.140,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	13.038.766,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	663.956,68	0,00	13.069.740,19	0,00	0,00	0,00	0,00

Importe de los sueldos, dietas, remuneraciones e indemnizaciones por cese del personal de alta dirección y órgano de gobierno, y obligaciones contraídas sobre pensiones o primas de seguro de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno y personal de alta dirección:

80.500 euros.

Importe de los anticipos y créditos concedidos al personal de alta dirección y órganos de gobierno, tipo de interés, características esenciales, importes devueltos, y obligaciones asumidas a título de garantía:

0.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

En caso de pertenecer a un grupo de entidades, se describirá la estructura financiera del grupo:

0.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Cese de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA CESE PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA CESE REPRESENTANTE
Francisco Roig Grimalt	28/06/2021	Francisco Roig Grimalt	28/06/2021
Marina Tovar Barceló	28/06/2021	Marina Tovar Barceló	28/06/2021
Jeroni Obrador Vidal	28/06/2021	Jeroni Obrador Vidal	28/06/2021
Jose Lorenzo Mulet Sans	28/06/2021	Jose Lorenzo Mulet Sans	28/06/2021

Nuevos nombramientos de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA NOMBRAMIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA NOMBRAMIENTO REPRESENTANTE
Isabel Guitart Feliubadaló	28/06/2021	Isabel Guitart Feliubadaló	28/06/2021
Jaume Torrens Bolet	28/06/2021	Jaume Torrens Bolet	28/06/2021
Antoni Serra Mir	28/06/2021	Antoni Serra Mir	28/06/2021

Modificaciones en el equipo de dirección y otros órganos:

DIRECTIVO / ÓRGANO	FECHA NOMBRAMIENTO	FECHA CESE
Jose de Juan Orlandis-Secretario	28/06/2021	
Francisco Barceló Ordinas-Tesorero	28/06/2021	

17.2. Autorizaciones del Protectorado

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

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

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

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
6,00	0,00	6,00	0,00

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
7 Auxiliares Administrativos	Auxiliar. Administrativo	1,00	1,00	2,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	Director	1,00	0,00	1,00
5 Oficiales Administrativos	Oficial Administrativo	1,00	2,00	3,00
	TOTAL	3,00	3,00	6,00

17.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

4.944 €.

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

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

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

17.9. Información adicional o complementaria

Información adicional o complementaria sobre la que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria y que se considere relevante o necesario incluir por la entidad:

Nota: Durante el 2021 y debido a la pandemia del COVID, se han tenido que renegociar los alquileres de inversiones inmobiliarias. Se ven afectadas Sindicato, Polígono Son Castelló y Marqués del Palmer. El inquilino de Alexandre Jaume ha sido desahuciado el 19/2/2021, no obstante se ha vuelto a arrendar a finales de 2021. El inquilino de Marqués del Palmer ha dejado el local el 9/11/21.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
207	Derechos sobre activos cedidos en uso	01/01/1997	736,43	736,43	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		736,43	736,43	0,00	0,00			

Bienes de Patrimonio Histórico

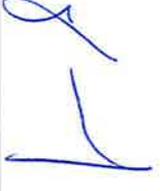
CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
240	Edificio sede Fundación en Palma	Casa del Marqués del Rraguer, San Jaime, 4 07012 Palma de Mallorca Sede FB	05/01/1994	3.707.821,53	1.327.201,96	2.380.619,57	2.466.880,27		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			3.707.821,53	1.327.201,96	2.380.619,57	2.466.880,27			

Inmovilizado material

Fdo: E//La Secretario/a



VºBº E//La Presidente/a



CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLE
210	Terrenos y bienes naturales	Ctra Felanitx-Manacor 07200 Felanitx Son Barceló	31/10/2013	169.254,49	0,00	169.254,49	169.254,49		Resto de bienes y derechos	
211	Construcciones	Bisbe Puig, 1 07200 Felanitx Sub sede FB	01/01/1997	63.068,74	46.659,33	16.409,41	18.286,56		Resto de bienes y derechos	
211	Construcciones	Ramblas 07012 Palma de Mallorca Aparcamientos	01/01/2013	64.341,53	10.943,34	53.398,19	54.685,02		Resto de bienes y derechos	
211	Construcciones	San Jaume, 4 07012 Palma de Mallorca Sede Fundació Barceló	01/01/1997	685.516,96	216.220,91	469.296,05	447.521,30		Resto de bienes y derechos	
212	Instalaciones técnicas		01/01/1995	109.837,38	80.702,65	29.134,73	21.289,67		Resto de bienes y derechos	
219	Otro inmovilizado material		01/01/1993	39.446,02	37.210,09	2.235,93	853,22		Resto de bienes y derechos	
219	Otro inmovilizado material		01/01/1994	3.073,93	654,92	2.419,01	2.419,01		Resto de bienes y derechos	
219	Otro inmovilizado material		01/01/2002	107.239,56	29.879,06	77.360,50	0,00		Resto de bienes y derechos	
219	Otro inmovilizado material		01/01/1996	2.046.491,82	0,00	2.046.491,82	2.046.931,82		Resto de bienes y derechos	
219	Otro inmovilizado material		01/01/1993	46.539,02	44.799,15	1.739,87	2.243,49		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL			3.334.809,45	467.069,45	2.867.740,00	2.763.484,58			

Fdo: El/La Secretario/a

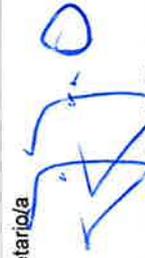
VºBº El/La Presidente/a



Inversiones inmobiliarias

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIONES CONTABLE
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Finca Madrid	Antonio Lopez 28019 Madrid Alquilado a Lidl	28/12/2015	1.673.984,22	0,00	1.673.984,22	1.673.984,22		Afectado al cumplimiento de fines propios	
221 Inversiones en construcciones	Finca Madrid	Antonio Lopez 28003 Madrid Alquilado a Lidl	28/12/2015	1.386.401,26	166.284,08	1.220.117,18	1.247.798,95		Afectado al cumplimiento de fines propios	
221 Inversiones en construcciones	Local Vía Alemania	Vía Alemania, 4 07003 Palma de Mallorca Alquilado a Tramat	01/01/1997	22.983,53	15.124,50	7.859,03	8.173,46		Afectado al cumplimiento de fines propios	
221 Inversiones en construcciones	Nave polígono Son Castello	Avenida 16 de Julio 07009 Palma de Mallorca-Polígono Son Castello Alquilado a Avoris	01/01/1997	1.039.558,62	684.062,61	355.496,01	369.718,97		Afectado al cumplimiento de fines propios	
221 Inversiones en construcciones	Finca Getafe	Diseño 22 28906 Getafe-Los Olivos Alquilado a Dibecesa	02/08/2017	1.479.225,45	124.796,22	1.354.429,23	1.328.573,75	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios	
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Finca Getafe	Diseño 22 28906 Getafe-Los Olivos Alquilado a Dibecesa	02/08/2017	2.666.400,00	0,00	2.666.400,00	2.666.400,00	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios	
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Finca Sindicato - Palma	Sindicato 55 07002 Palma de Mallorca Alquilado a Mango y Primor	10/04/2018	3.683.242,19	0,00	3.683.242,19	3.204.104,32	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: E/la Secretario/a



VºBº E/la Presidente/a



221 Inversiones en construcciones	Finca Sindicato - Palma	Sindicato 55 07002 Palma de Mallorca Alquilado a Primor y Mango	10/04/2018	1.518.584,12	138.473,17	1.380.110,95	1.889.076,13	Hipoteca	Afectado al cumplimiento de fines propios
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Ribarroja	Nave 4 Pol.Industrial Ribarroja de Turia 46394 Valencia Alquilada a Importaco	30/09/2019	1.167.879,00	0,00	1.167.879,00	1.167.879,00		Afectado al cumplimiento de fines propios
221 Inversiones en construcciones	Ribarroja	Nave 4 Pol.Industrial Ribarroja de Turia 46394 Valencia Alquilada a Importaco	30/09/2019	2.230.143,41	100.537,39	2.129.606,02	2.174.209,58		Afectado al cumplimiento de fines propios
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Plaza Alexandre Jaume	Alexandre Jaume, 3 07002 Palma de Mallorca Alquilado a final de año a Hemyworld	10/04/2018	413.770,00	0,00	413.770,00	413.770,00		Afectado al cumplimiento de fines propios
221 Inversiones en construcciones	Plaza Alexandre Jaume	Alexandre Jaume, 3 07002 Palma de Mallorca Alquilado a final de año a Hemyworld	10/04/2018	301.578,52	21.601,16	279.977,36	270.608,90		Afectado al cumplimiento de fines propios
221 Inversiones en construcciones	Marques del Palmer	Marques del Palmer, 3 07001 Palma de Mallorca Alquilado a Antica Sartoria	11/02/2020	537.440,83	0,00	537.440,83	537.440,63		Afectado al cumplimiento de fines propios
220 Inversiones en terrenos y bienes naturales	Marques del Palmer	Marques del Palmer, 3 07001 Palma de Mallorca Alquilado a Antica Sartoria	11/02/2020	738.625,00	20.294,06	718.330,94	729.080,29		Afectado al cumplimiento de fines propios
	TOTAL			18.859.816,15	1.271.173,19	17.588.642,96	17.680.818,20		

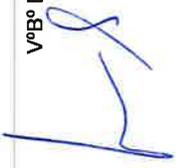
Información complementaria y/o adicional:

Tenemos 2 préstamos hipotecarios con Banca March y Sabadell. El primero de 2 millones de Euros tiene hipotecada la finca de Getafe y el segundo de 4.5 millones de Euros tiene hipotecada la finca de Sindicato. A 31/12/2021 el del Sabadell queda pendiente de pago 1.637.990 Euros y el de la Banca March 3.803.238 Euros.

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICABLE
2504	Participaciones a largo plazo en entidades asociadas	01/01/2021	348.000,00	0,00	61.232,44	286.767,56	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		348.000,00	0,00	61.232,44	286.767,56	0,00			

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICABLE
262	Créditos a largo plazo	11/03/2006	13.275.971,20	0,00	165.411,69	13.110.559,51	13.275.971,20		Afectado al cumplimiento de fines propios	
260	Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	01/01/2002	1.381.258,26	166.609,94	0,00	1.547.868,20	1.381.258,39		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		14.657.229,46	166.609,94	165.411,69	14.658.427,71	14.657.229,59			

Información complementaria y/o adicional:

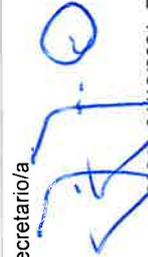
El préstamo a Agrosol ha disminuido en 17.851,54 € y los anticipos Juigalpa han disminuido en 147.560,15 €

Las acciones y fondos de inversión tienen un valor superior en 166.609,81 €.

Activos no corrientes mantenidos para la venta

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

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



Existencias

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

Activos financieros a corto plazo

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
441	Deudores, efectos comerciales a cobrar	01/01/2021	1.105,34	0,00	0,00	1.105,34	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.105,34	0,00	0,00	1.105,34	0,00			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENOS QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
570	Caja, euros	01/01/2021	182,66	0,00	0,00	182,66	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	01/01/2021	3.287.707,74	0,00	0,00	3.287.707,74	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a




573 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, moneda extranjera	Bancos	01/01/2021	103.840,66	0,00	0,00	0,00	103.840,66	0,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios
TOTAL	TOTAL		3.391.731,06	0,00	0,00	0,00	3.391.731,06	0,00	0,00	

Obligaciones

Deudas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Banco de Sabadell	02/08/2017	1.557.483,09	1.724.617,00	
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Banca March	10/04/2018	634.039,02	3.982.277,00	
	TOTAL			5.191.522,11	5.706.894,00	

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Sabadell	01/01/2021	80.506,97	0,00	
520	Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Banca March	01/01/2021	161.877,34	0,00	
	TOTAL			242.384,31	0,00	

Beneficiarios-Acreedores

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFICABLE
412	Beneficiarios, acreedores	Proveedores+otros acreedores+personal y otros	01/01/2021	336.675,31	0,00	
	TOTAL			336.675,31	0,00	

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



ANEXO I AL DOCUMENTO QUE COMPLETA ALGUNOS PUNTOS**NOTA 2**

Las cuentas anuales se presentan en el formato abreviado (Balance Abreviado, Cuenta de Pérdidas y Ganancias y Memoria Abreviada). Determinada información comparativa se ha incluido en este ANEXO que acompaña a las presentes cuentas anuales

NOTA 4**NOTA 4. Punto 2. Continuación****Inmovilizado material**

	Años de vida útil estimada
Edificios y otras construcciones	50
Maquinaria industrial	8,3
Instalaciones	12,5
Útiles y herramientas	3
Vehículos	5
Mobiliario y equipos de oficina	10
Equipos de procesos informáticos	4

El epígrafe de Otro inmovilizado se corresponde con obras de arte las cuales no se amortizan por considerar que tienen vida útil indefinida. Se producirá una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supere a su importe recuperable, entendido como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

NOTA 4.7**4.7.1 Criterios empleados para calificación y valoración de instrumentos financieros****Activos Financieros****Clasificación y valoración**

En el momento de reconocimiento inicial, la Sociedad clasifica todos los activos financieros en una de las categorías enumeradas a continuación, que determina el método de valoración inicial y posterior aplicable:

- Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias
- Activos financieros a coste amortizado
- Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto
- Activos financieros a coste

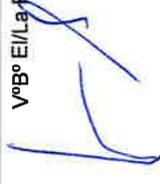
Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

La Sociedad clasifica un activo financiero en esta categoría salvo que proceda su clasificación en alguna de las restantes.

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



En todo caso, los activos financieros mantenidos para negociar se incluyen en esta categoría. La Sociedad considera que un activo financiero se mantiene para negociar cuando se cumple al menos una de las siguientes tres circunstancias:

- a) Se origina o adquiere con el propósito de venderlo en el corto plazo.
- b) Forma parte, en el momento de su reconocimiento inicial, de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de la que existan evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo.
- c) Es un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.

Además de lo anterior, la Sociedad tiene la posibilidad, en el momento del reconocimiento inicial, de designar un activo financiero de forma irrevocable como medido al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, y que en caso contrario se hubiera incluido en otra categoría (lo que suele denominarse "opción de valor razonable"). Esta opción se puede elegir si se elimina o reduce significativamente una incoherencia de valoración o asimetría contable que surgiría en otro caso de la valoración de los activos o pasivos sobre bases diferentes.

Los activos financieros clasificados en esta categoría se valoran inicialmente a valor razonable que, salvo evidencia en contrario, se asume que es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio (esto es, no se capitalizan).

Con posterioridad al reconocimiento inicial, la Sociedad valora los activos financieros comprendidos en esta categoría a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias (resultado financiero).

Activos financieros a coste amortizado

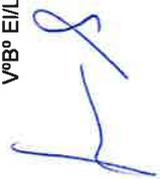
La Sociedad clasifica un activo financiero en esta categoría, incluso cuando esté admitido a negociación en un mercado organizado, si se cumplen las siguientes condiciones:

- La Sociedad mantiene la inversión bajo un modelo de gestión cuyo objetivo es recibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato.
- La gestión de una cartera de activos financieros para obtener sus flujos contractuales no implica que hayan de mantenerse necesariamente todos los instrumentos hasta su vencimiento; se podrá considerar que los activos financieros se gestionan con ese objetivo aun cuando se hayan producido o se espere que se produzcan ventas en el futuro. A tal efecto, la Sociedad considera la frecuencia, el importe y el calendario de las ventas en ejercicios anteriores, los motivos de esas ventas y las expectativas en relación con la actividad de ventas futuras.
- Las características contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente. Esto es, los flujos de efectivo son inherentes a un acuerdo que tiene la naturaleza de préstamo ordinario o común, sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

Se asume que se cumple esta condición, en el caso de que un bono o un préstamo simple con una fecha de vencimiento determinada y por el que la Sociedad cobra un tipo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a



de interés de mercado variable, pudiendo estar sujeto a un límite. Por el contrario, se asume que no se cumple esta condición en el caso de los instrumentos convertibles en instrumentos de patrimonio neto del emisor, los préstamos con tipos de interés variables inversos (es decir, un tipo que tiene una relación inversa con los tipos de interés del mercado) o aquellos en los que el emisor puede diferir el pago de intereses, si con dicho pago se viera afectada su solvencia, sin que los intereses diferidos devenguen intereses adicionales.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales (“clientes comerciales”) y los créditos por operaciones no comerciales (“otros deudores”).

Los activos financieros clasificados en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, se asume que es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Esto es, los costes de transacción inherentes se capitalizan.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual explícito, así como los créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Para la valoración posterior se utiliza el método del coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias (ingresos financieros), aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los créditos con vencimiento no superior a un año que, tal y como se ha expuesto anteriormente, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

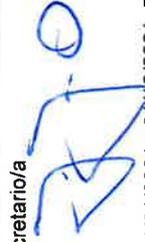
En general, cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero a coste amortizado se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la Sociedad analiza si procede contabilizar una pérdida por deterioro de valor.

Activos financieros a coste

La Sociedad incluye en esta categoría, en todo caso:

- d) Las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas (en los estados financieros individuales).
- e) Las restantes inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no puede determinarse por referencia a un precio cotizado en un mercado activo para un instrumento idéntico, o no puede estimarse con fiabilidad, y los derivados que tienen como subyacente a estas inversiones.
- f) Los activos financieros híbridos cuyo valor razonable no puede estimarse de manera fiable, salvo que se cumplan los requisitos para su contabilización a coste amortizado.
- g) Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares.

Fdo: E/I/La Secretario/a



VºBº E/I/La Presidente/a



- h) Los préstamos participativos cuyos intereses tienen carácter contingente, bien porque se pacte un tipo de interés fijo o variable condicionado al cumplimiento de un hito en la empresa prestataria (por ejemplo, la obtención de beneficios), o bien porque se calculen exclusivamente por referencia a la evolución de la actividad de la citada empresa.
- i) Cualquier otro activo financiero que inicialmente procediese clasificarse en la cartera de valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando no sea posible obtener una estimación fiable de su valor razonable.

Las inversiones incluidas en esta categoría se valoran inicialmente al coste, que es equivalente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Esto es, los costes de transacción inherentes se capitalizan.

En el caso de inversiones en empresas del grupo, si existiera una inversión anterior a su calificación como empresa del grupo, multigrupo o asociada, se considerará como coste de dicha inversión el valor contable que debiera tener la misma inmediatamente antes de que la empresa pase a tener esa calificación.

La valoración posterior es también a coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares se valoran al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que correspondan a la empresa como participe no gestor, y menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Se aplica este mismo criterio en los préstamos participativos cuyos intereses tienen carácter contingente, bien porque se pacta un tipo de interés fijo o variable condicionado al cumplimiento de un hito en la empresa prestataria (por ejemplo, la obtención de beneficios), o bien porque se calculan exclusivamente por referencia a la evolución de la actividad de la citada empresa. Si además de un interés contingente se acuerda un interés fijo irrevocable, este último se contabiliza como un ingreso financiero en función de su devengo. Los costes de transacción se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias de forma lineal a lo largo de la vida del préstamo participativo.

Baja de balance de activos financieros

La Sociedad da de baja de balance un activo financiero cuando:

- Expiran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo. En este sentido, se da de baja un activo financiero cuando ha vencido y la Sociedad ha recibido el importe correspondiente.
- Se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero. En este caso, se da de baja el activo financiero cuando se han transferido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En particular, en las operaciones de venta con pacto de recompra, factoring y titulizaciones, se da de baja el activo financiero una vez que se ha comparado la exposición de la Sociedad, antes y después de la cesión, a la variación en los importes y en el calendario de los flujos de efectivo netos del activo transferido, se deduce que se han transferido los riesgos y beneficios.

Tras el análisis de los riesgos y beneficios, la Sociedad registra la baja de los activos financieros conforme a las siguientes situaciones:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº E/La Presidente/a

- a) Los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo se han trasferido de manera sustancial. El activo transferido se da de baja de balance y la Sociedad reconoce el resultado de la operación: la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles (considerando cualquier nuevo activo obtenido menos cualquier pasivo asumido) y el valor en libros del activo financiero, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto.
- b) Los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo se han retenido, por parte de la Sociedad, de manera sustancial. El activo financiero no se da de baja y se reconoce un pasivo financiero por el mismo importe a la contraprestación recibida.
- c) Los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo no se han trasferido ni retenido de manera sustancial. En este caso caben, su vez, dos posibles situaciones:
- o El control se cede (el cesionario tiene la capacidad práctica de volver a transmitir el activo a un tercero): el activo se da de baja de balance.
 - o El control no se cede (el cesionario no tiene la capacidad práctica de volver a transmitir el activo a un tercero): la Sociedad continúa reconociendo el activo por el importe al que esté expuesta a las variaciones de valor del activo cedido, es decir, por su implicación continuada, y ha de reconocer un pasivo asociado.
 - o

Deterioro del valor de los activos financieros

Instrumentos de deuda a coste amortizado

Al menos al cierre del ejercicio, la Sociedad analiza si existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero, o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

En caso de que exista dicha evidencia, la pérdida por deterioro se calcula como la diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros, incluidos, en su caso, los procedentes de la ejecución de las garantías reales y personales, que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. Para los activos financieros a tipo de interés variable, se emplea el tipo de interés efectivo que corresponda a la fecha de cierre de las cuentas anuales de acuerdo con las condiciones contractuales. En el cálculo de las pérdidas por deterioro de un grupo de activos financieros, la Sociedad utiliza modelos basados en fórmulas o métodos estadísticos.

Las correcciones de valor por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del activo que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros la Sociedad utiliza el valor de mercado del instrumento, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

En el caso de activos a valor razonable con cambio en patrimonio neto, las pérdidas acumuladas reconocidas en el patrimonio neto por disminución del valor razonable, siempre que exista una evidencia objetiva de deterioro en el valor del activo, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Instrumentos de patrimonio a valor razonable con cambios en patrimonio neto

En este tipo de inversiones, la Sociedad asume que el instrumento se ha deteriorado ante una caída de un año y medio o de un cuarenta por ciento en su cotización, sin que se haya producido la recuperación de su valor, sin perjuicio de que pudiera ser necesario reconocer una pérdida por deterioro antes de que haya transcurrido dicho plazo o descendido la cotización en el mencionado porcentaje.

Las correcciones de valor por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias

En el caso de que se incrementase el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores no revierte con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias y se registra el incremento de valor razonable directamente contra el patrimonio neto.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a coste

En este caso, el importe de la corrección valorativa es la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como 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, que para el caso de instrumentos de patrimonio se calculan, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas. Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones en instrumentos de patrimonio, la estimación de la pérdida por deterioro de esta clase de activos se calcula en función del patrimonio neto de la entidad participada y de las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración, netas del efecto impositivo.

El reconocimiento de las correcciones valorativas por deterioro de valor y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se registran como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declara el derecho a recibirlos.

Si los dividendos distribuidos proceden inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición porque se hayan distribuido importes superiores a los beneficios generados por la participada desde la adquisición, no se reconocerán como ingresos, y minorarán el valor contable de la inversión. El juicio sobre si se han generado beneficios por la participada se realizará atendiendo exclusivamente a los beneficios contabilizados en la cuenta de pérdidas y ganancias individual desde la fecha de adquisición, salvo que de forma indubitada el reparto con cargo a dichos beneficios deba calificarse como una recuperación de la inversión desde la perspectiva de la entidad que recibe el dividendo.

Pasivos financieros

Clasificación y valoración

En el momento de reconocimiento inicial, la Sociedad clasifica todos los pasivos financieros en una de las categorías enumeradas a continuación:

- Pasivos financieros a coste amortizado
- Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

Pasivos financieros a coste amortizado

La Sociedad clasifica todos los pasivos financieros en esta categoría excepto cuando deban valorarse a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales (“proveedores”) y los débitos por operaciones no comerciales (“otros acreedores”).

Los préstamos participativos que tienen las características de un préstamo ordinario o común también se incluyen en esta categoría sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, se considera que es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. Esto es, los costes de transacción inherentes se capitalizan.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Para la valoración posterior se utiliza el método de coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias (gasto financiero), aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto anteriormente, se valoran inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se valoran al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

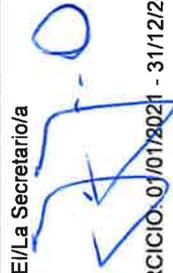
Se aplica este mismo criterio en los préstamos participativos cuyos intereses tienen carácter contingente, bien porque se pacte un tipo de interés fijo o variable condicionado al cumplimiento de un hito en la empresa prestataria (por ejemplo, la obtención de beneficios), o bien porque se calculen exclusivamente por referencia a la evolución de la actividad de la citada empresa. Los gastos financieros se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias de acuerdo con el principio de devengo, y los costes de transacción se imputarán a la cuenta de pérdidas y ganancias con arreglo a un criterio financiero o, si no resultase aplicable, de forma lineal a lo largo de la vida del préstamo participativo.

Pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias

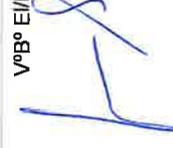
En esta categoría la Sociedad incluye los pasivos financieros que cumplan alguna de las siguientes condiciones:

- Son pasivos que se mantienen para negociar. Se considera que un pasivo financiero se posee para negociar cuando cumpla una de las siguientes condiciones:

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



- Se emite o asume principalmente con el propósito de readquirirlo en el corto plazo (por ejemplo, obligaciones y otros valores negociables emitidos cotizados que la empresa pueda comprar en el corto plazo en función de los cambios de valor).
 - Es una obligación que un vendedor en corto tiene de entregar activos financieros que le han sido prestados (“venta en corto”).
 - Forma parte en el momento de su reconocimiento inicial de una cartera de instrumentos financieros identificados y gestionados conjuntamente de la que existan evidencias de actuaciones recientes para obtener ganancias en el corto plazo.
 - Es un instrumento financiero derivado, siempre que no sea un contrato de garantía financiera ni haya sido designado como instrumento de cobertura.
- Desde el momento del reconocimiento inicial, ha sido designado irrevocablemente para contabilizarlo al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias (“opción de valor razonable”), debido a que:
- Se elimina o reduce de manera significativa una incoherencia o «asimetría contable» con otros instrumentos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias; o
 - Un grupo de pasivos financieros o de activos y pasivos financieros que se gestiona y su rendimiento se evalúa sobre la base de su valor razonable de acuerdo con una estrategia de gestión del riesgo o de inversión documentada y se facilite información del grupo también sobre la base del valor razonable al personal clave de la dirección.
- Opcionalmente y de forma irrevocable, se podrán incluir en su integridad en esta categoría los pasivos financieros híbridos con derivado implícito separable.

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por su razonable, que, salvo evidencia en contrario, se asume que es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocen directamente en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

Después del reconocimiento inicial la empresa valora los pasivos financieros comprendidos en esta categoría a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Baja de balance de pasivos financieros

La Sociedad da de baja de balance un pasivo financiero previamente reconocido cuando se da alguna de las siguientes circunstancias:

- La obligación se haya extinguido porque se ha realizado el pago al acreedor para cancelar la deuda (a través de pagos en efectivo u otros bienes o servicios), o porque al deudor se le exime legalmente de cualquier responsabilidad sobre el pasivo.

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La, Presidente/a



- Se adquirieran pasivos financieros propios, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.
- Se produce un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que tengan condiciones sustancialmente diferentes, reconociéndose el nuevo pasivo financiero que surja; de la misma forma se registra una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero, como se indica para las reestructuraciones de deuda.

La contabilización de la baja de un pasivo financiero se realiza de la siguiente forma: la diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero (o de la parte de él que se haya dado de baja) y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, y en la que se ha de recoger asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

Reestructuración de deudas

La Sociedad, en determinados casos, lleva a cabo reestructuraciones de deuda con sus acreedores. Por ejemplo: alargar el plazo de pago del principal a cambio de un tipo de interés mayor, no pagar y agregar los intereses en un único pago “bullet” de principal e intereses al final de la vida de la deuda, etc. Las formas en que esos cambios en los términos de una deuda pueden llevarse a cabo son varias:

- Pago inmediato del nominal (antes del vencimiento) seguido de una refinanciación de todo o parte del importe nominal a través de una nueva deuda (“intercambio de deuda”).
- Modificación de los términos del contrato de deuda antes de su vencimiento (“modificación de deuda”).

En estos casos de “intercambio de deuda” o de “modificación de deuda” con el mismo acreedor, la Sociedad analiza si ha existido un cambio sustancial en las condiciones de la deuda original. En caso de que haya existido un cambio sustancial, el tratamiento contable es el siguiente:

- el valor en libros del pasivo financiero original (o de su parte correspondiente) se da de baja del balance;
- el nuevo pasivo financiero se reconoce inicialmente por su valor razonable;
- los costes de la transacción se reconocen contra la cuenta de pérdidas y ganancias;
- también se reconoce contra pérdidas y ganancias la diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero original (o de la parte del mismo que se haya dado de baja) y el valor razonable del nuevo pasivo.

En cambio, cuando tras el análisis, la Sociedad llega a la conclusión de que ambas deudas no tienen condiciones sustancialmente diferentes (se trata, en esencia, de la misma deuda), el tratamiento contable es el siguiente:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

- el pasivo financiero original no se da de baja del balance (esto es, se mantiene en el balance);
- las comisiones pagadas en la operación de reestructuración se llevan como un ajuste al valor contable de la deuda;
- se calcula un nuevo tipo de interés efectivo a partir de la fecha de reestructuración. El coste amortizado del pasivo financiero se determina aplicando el tipo de interés efectivo, que es aquel que iguale el valor en libros del pasivo financiero en la fecha de modificación con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

Las condiciones de los contratos se considerarán sustancialmente diferentes, entre otros casos, cuando el valor actual de los flujos de efectivo del nuevo contrato, incluida cualquier comisión pagada, neta de cualquier comisión recibida, difiera al menos en un diez por ciento del valor actual de los flujos de efectivo remanentes del contrato original, actualizados ambos importes al tipo de interés efectivo de este último.

Ciertas modificaciones en la determinación de los flujos de efectivo pueden no superar este análisis cuantitativo, pero pueden dar lugar también a una modificación sustancial del pasivo, tales como: un cambio de tipo de interés fijo a variable en la remuneración del pasivo, la reexpresión del pasivo a una divisa distinta, un préstamo a tipo de interés fijo que se convierte en un préstamo participativo, entre otros casos.

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

Baja de activos financieros.

La entidad dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo (tal como las ventas en firme de activos o las ventas de activos financieros con pacto de recompra por su valor razonable).

En las operaciones de cesión en las que de acuerdo con lo anterior no proceda dar de baja el activo financiero (como es el caso del descuento de efectos, del «factoring con recurso», de las ventas de activos financieros con pacto de recompra a un precio fijo o al precio de venta más un interés, de las cesiones de activos en las que la entidad cedente retiene el riesgo de crédito o la obligación de pagar intereses hasta que se cobre el principal al deudor), se registrará adicionalmente el pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

Baja de pasivos financieros

La entidad dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiriera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Si se produjese un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que éstos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registrará la baja del pasivo financiero original y se reconocerá el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registrará una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles y en la que se recogerá asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá en la cuenta de resultados del ejercicio en que tenga lugar.

En el caso de un intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo financiero original no se dará de baja del balance. El coste amortizado del pasivo financiero se determinará aplicando el tipo de interés efectivo, que será aquel que iguale el valor en libros del pasivo financiero en la fecha de modificación con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

A estos efectos, las condiciones de los contratos se considerarán sustancialmente diferentes cuando el valor actual de los flujos de efectivo del nuevo pasivo financiero, incluyendo las comisiones netas cobradas o pagadas, sea diferente, al menos en un diez por ciento del valor actual de los flujos de efectivo remanentes del pasivo financiero original, actualizados ambos al tipo de interés efectivo de éste.

Fdo: E/El La Secretario/a

VºBº E/El La Presidente/a

NOTA 5

El movimiento del inmovilizado material del ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2020 es el siguiente:

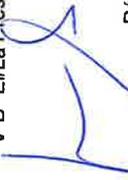
NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Inmovilizado material : No generador de flujos de efectivo 2020

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2020	(+) Entradas	(-) Salidas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO 2020
220	Terrenos y bienes naturales (coste de rehabilitación)	169.254,49			169.254,49
221	Construcciones	769.248,07	5.350,00		774.598,07
222	Instalaciones técnicas	69.427,49	1.784,97		71.212,46
223	Maquinaria	28.997,67			28.997,67
226	Mobiliario	37.904,68			37.904,68
227	Equipos proceso información	45.435,57			45.435,57
228	Elementos de transporte	23.554,56			23.554,56
229 - 212	Otro inmovilizado material	2.013.877,18	36.865,00		2.050.742,18
	TOTAL COSTE	3.157.699,71	43.999,97	0,00	3.201.699,68
	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2020	(+) Entradas	(-) Salidas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO 2020
2821	Construcciones	-235.029,00	-19.078,13		-254.107,13
2822	Instalaciones técnicas	-48.727,61	-1.312,11		-50.039,72
2823	Maquinaria	-28.727,11	-153,63		-28.880,74
2826	Mobiliario	-36.910,52	-140,98		-37.051,50
2827	Equipos proceso información	-40.958,29	-2.233,79		-43.192,08
2828	Elementos de transporte	-23.554,56			-23.554,56
2829 - 2812	Otro inmovilizado material	-1.391,35			-1.391,35
	TOTAL AMORTIZACION	-415.298,44	-22.918,64	0,00	-438.217,08
	VALOR NETO CONTABLE	2.742.401,27	21.081,33		2.763.482,60

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

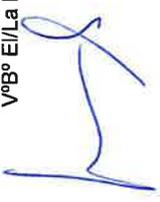
El epígrafe de otro inmovilizado se corresponde con obras de arte las cuales no se amortizan por considerar que tienen vida útil indefinida

El movimiento del Inversiones inmobiliarias del ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2020 es el siguiente

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2020	(+) Entradas	(-) Salidas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO 2020
2310	Terrenos y bienes naturales (coste de rehabilitación)	9.126.137,53	738.625,00		9.864.762,53
2311	Construcciones	8.383.378,80	541.546,89		8.924.925,69
	TOTAL COSTE	17.509.516,33	1.280.171,89	0,00	18.789.688,22
	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2020	(+) Entradas	(-) Salidas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO 2020
2831	Construcciones	-938.385,42	-170.484,41		-1.108.869,83
	TOTAL AMORTIZACION	-938.385,42	-170.484,41	0,00	-1.108.869,83
	VALOR NETO CONTABLE	16.571.130,91	1.109.687,48		17.680.818,39

Fdo: E/El La Secretario/a

VºBº E/El La Presidente/a

NOTA 6

El movimiento del Bienes de patrimonio histórico del ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2020 es el siguiente

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO 2020	(+) Entradas	(-) Salidas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO 2020
221	Edificio sede de la Fundación - Casa del Marqués de Reguer-Rullán en Palma de Mallorca	3.707.821,53			3.707.821,53
	TOTAL COSTE	3.707.821,53	0,00	0,00	3.707.821,53
	AMORTIZACIONES				
282	Edificio sede de la Fundación - Casa del Marqués de Reguer-Rullán en Palma de Mallorca	-1.154.680,53	-86.260,73		-1.240.941,26
	TOTAL AMORTIZACION	-1.154.680,53	-86.260,73	0,00	-1.240.941,26
	VALOR NETO CONTABLE	2.553.141,00	-86.260,73		2.466.880,27

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS CONTINUACIÓN.

El saldo a 31/12/2021 del préstamo de Banca March asciende a 3.803.238,33€

El saldo a 31/12/2021 del préstamo de B. Sabadell asciende a 1.637.990,06€

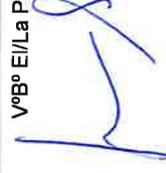
La deuda bancaria con vencimiento en los años que se relacionan es la siguiente:

	Importe €
2022	279.895,85
2023	286.506,85
2024	293.274,28
2025	300.201,80
2026	307.293,21
Resto	3.974.056,52
	5.441.228,51

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



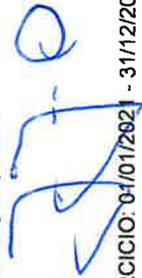
NOTA 10

Beneficiarios - acreedores	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Entidades del grupo y asociadas				
Otras procedencias				
Total beneficiarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo y asociadas	469.166,31		129.042,57	340.123,74
Otras procedencias	469.166,31	0,00	129.042,57	340.123,74
TOTAL	469.166,31	0,00	129.042,57	340.123,74

NOTA 11

DENOMINACION DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación Fundacional	23.260.627,75	1.263.235,21	0,00	24.523.862,96
100 Dotación Fundacional	23.260.627,75	1.263.235,21		24.523.862,96
103 Dotación Fundacional no exigida				0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes				0,00
111 Reservas Estatutarias				0,00
113 Reservas Voluntarias	3.270.991,34	302.906,22		3.573.897,56
114 Reservas Especiales				0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes				0,00
120 Remanente				0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores				0,00
129 Excedente del Ejercicio	302.906,22	-347.822,47	-302.906,22	-347.822,47
TOTAL	26.834.525,31	1.218.318,96	-302.906,22	27.749.938,05

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



NOTA 12

Ejercicio 2021 Euros	Cuenta de pérdidas y ganancias		Total	Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Total
	Aumentos	Disminuciones		Aumentos	Disminuciones	
Ingresos y gastos del ejercicio antes de impuestos			192.497			
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002)	192.497		-192.497			
Base imponible (resultado fiscal)						

Ejercicio 2020 Euros	Cuenta de pérdidas y ganancias		Total	Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto		Total
	Aumentos	Disminuciones		Aumentos	Disminuciones	
Ingresos y gastos del ejercicio antes de impuestos			-347.822			
Régimen fiscal entidades sin fines lucrativos (Ley 49/2002)	347.822		347.822			
Base imponible (resultado fiscal)						

NOTA 13

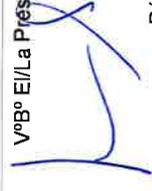
NOTA 13.3. GASTOS DE PERSONAL - Información Ejercicio 2020

GASTOS DE PERSONAL	Importe
(640) Sueldos y Salarios	-205.055,90
(641) Indemnizaciones	
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-55.725,63
TOTAL	-260.781,53

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a

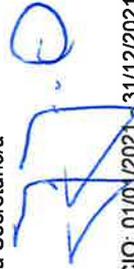
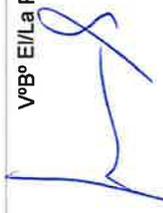


**NOTA 13.5. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD - Información
Ejercicio 2020**

Subgrupo / Cuenta / Subcuenta	Importe
622 Reparaciones y conservación.	7.338,11
623 Servicios de profesionales independientes	13.901,54
624 Transportes	0,00
625 Primas de seguros	12.305,55
627 Publicidad, propaganda y relaciones públicas	5.942,79
628 Suministros	9.169,10
629 Otros servicios	37.430,76
63 Tributos	49.538,95
TOTAL	135.626,80

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 14**1. Análisis de los movimientos de las partidas**
Movimientos del Balance

NUMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCION	SALDO FINAL
132 Otras Subvenciones, Donaciones y Legados	7.891.485,32		165.800,39	7.725.684,93
TOTAL	7.891.485,32	0,00	165.800,39	7.725.684,93

NUMERO DE CUENTA	IMPUTACION
740 Subvenciones , Donaciones y Legados a la actividad	688.338,54
746 Donaciones y Legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	130.554,30
TOTAL	818.892,84

2. Características de las Subvenciones, Donaciones y Legados recibidos

FINALIDAD Y / O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Aportación dineraria para las actividades	72600001	Particulares	Personas Físicas
Aportación dineraria para las actividades	7451	Particulares	Personas Físicas

FINALIDAD Y / O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESION	PERIODO DE APLICACIÓN	IMPOERTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Aportación dineraria para las actividades	2020	2020	688.338,54	0,00	688.338,54	688.338,54
Aportación dineraria para las actividades	2015	2020	130.554,30	0,00	130.554,30	130.554,30
TOTAL			818.892,84	0,00	818.892,84	818.892,84

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

El importe de las remuneraciones devengadas en el ejercicio 2021 por el personal de alta dirección son los siguientes:
Bruto anual personal de alta dirección: 80.500,00 Euros

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTAS HECHOS POSTERIORES

Durante el 2022 y debido a la pandemia del COVID, hay que tener en cuenta que el local del Marqués de Palmer lo tenemos sin inquilino de momento, ya que en Noviembre del año 2021 dejó el local. Por otro lado cabe resaltar que durante el 2022 se va a producir un cambio de inquilino en el local de Avenida 16 de Julio del Polígono Son Castelló, dejará de ser Avoris y pasará a Barcelo Corporación Empresarial. El local de Alexandre Jaume que se alquiló a finales del año 2021, permanecerá alquilado durante el 2022. Por último, el préstamo que tenemos a Barceló Corporación Empresarial a partir del 1 de Marzo de 2022 pasará a ser retribuidos de 300 a 180 puntos básicos.

En cualquier caso, dada la actividad y situación financiera de la Fundación, los posibles efectos derivados de la pandemia del Covid19 no afectarán a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

Fdo: E//La Secretario/a



VºBº E//La Presidente/a



