



**SBERT & ASOCIADOS**  
AUDITORES, S.L.

Fecha: **03 de Julio de 2014**

Nº de Protocolo.: **808**

A petición de: **INTERVENCIÓ GENERAL DE LA CAIB**  
**CONSELLERIA D'HISENDA I PRESSUPOSTS**  
**CARRER PALAU REIAL, 14**  
**07001 PALMA DE MALLORCA**

Emitido por: **SBERT Y ASOCIADOS AUDITORES, S.L.**  
**Nº R.O.A.C. S1114**  
**C/ FRANCISCO ROVER, Nº 6 - 2º**  
**07003 PALMA DE MALLORCA**

**INFORME DE AUDITORIA DE LAS**  
**CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2013 DE**  
**FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA**  
**DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ DE**  
**L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS**



## INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES

Al consejo de administración y a la Intervención del C.A.I.B.:

### I. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con el encargo recibido de la Intervención General de la C.A.I.B., y en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 87.2.b del Decreto Legislativo 1/2005, de 24 de junio, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Finanzas, hemos realizado una auditoría financiera de las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2013 de FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS, que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2013, la cuenta de pérdidas y ganancias, la liquidación del presupuesto, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, cuya formulación es responsabilidad del Consejo de Administración.

Las cuentas anuales adjuntas objeto de nuestro examen han sido preparadas de acuerdo al Decreto 128/1993 de 16 de diciembre de 1993 de adaptación del Plan General de Contabilidad a las empresas Públicas de la C.A.I.B. y normativa que la desarrolla y aplicando todo lo que no contradiga lo dispuesto en las normas de elaboración incluidas en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, el cual ha sido modificado por el Real Decreto 1159/2011 y las normas de información presupuestaria de estas entidades. Las cuentas anuales a las que se refiere el presente informe fueron formuladas por el Gerente de la Fundación en fecha 28 de marzo de 2014.

Nuestro trabajo se ha realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público.





**SBERT & ASOCIADOS**  
AUDITORES, S.L.

## II. OBJETIVO Y ALCANCE DEL TRABAJO

El objetivo de nuestro trabajo es comprobar si las cuentas anuales examinadas representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la entidad y de sus flujos de efectivo de acuerdo con las normas y principios contables que son de aplicación, y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuadas.

Nuestro examen comprende, el balance a 31 de diciembre de 2013, la cuenta de pérdidas y ganancias, la liquidación del presupuesto, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

De acuerdo con la legislación vigente se presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto, del estado de flujos de efectivo, la memoria y la liquidación del presupuesto, además de las cifras del ejercicio 2013, las correspondientes al ejercicio anterior. Nuestra opinión se refiere exclusivamente a las cuentas del ejercicio 2013. Con fecha 2 de julio de 2013, otros auditores emitieron su informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2012, en el que expresaron una opinión con salvedades.

En el desarrollo de nuestro trabajo se han producido limitaciones, en la aplicación de las normas y procedimientos de auditoría, descritas en el párrafo 1 del apartado "III Resultados del Trabajo" siguiente.





SBERT & ASOCIADOS

AUDITORES, S.L.

### III. RESULTADOS DEL TRABAJO

Durante el desarrollo de nuestro trabajo se han puesto de manifiesto los siguientes hechos o circunstancias que afectan a la imagen fiel de las cuentas anuales examinadas:

#### Limitación:

1. Durante el ejercicio 2012 la CAIB cedió de forma gratuita y temporal, por un período de 20 años, el uso de un bien inmueble a la Fundación. La Fundación no ha dispuesto de un dictamen de valoración o similar de los mencionados derechos de uso que se registraron inicialmente por el valor neto contable que el citado inmueble tenía, en el momento de la cesión, en la contabilidad de su anterior usuario (Consorti de Recursos Sociosanitaris i Assistencials de les Illes Balears). A la fecha de cierre del ejercicio actual, el valor neto contable de este inmovilizado intangible, y de la correspondiente subvención, asciende a 536.509,91.-euros (565.980,51.-euros a fecha de cierre del ejercicio anterior).

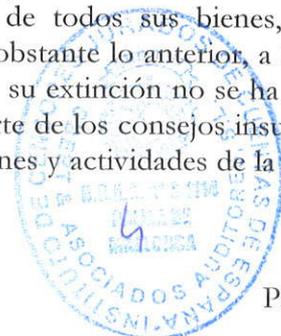
Dado que la Entidad no dispone del mencionado dictamen de valoración o similar de esta cesión en uso, no hemos podido obtener evidencia adecuada y suficiente del valor por el que está registrada. No obstante, las modificaciones que pudieran derivarse de tal dictamen o similar no tendrían efectos en la cuenta de pérdidas y ganancias, variando únicamente el activo y patrimonio neto en la misma cuantía.

#### Salvedad:

2. En el ejercicio actual la Fundación ha contabilizado un gasto por importe de 279.626,82.-euros derivado del despido de trabajadores de los cuales 220.493,03 euros se han devengado en los ejercicios 2012 y 2011. En consecuencia, el resultado del ejercicio actual está infravalorado en 220.493,03.-euros y los resultados y las reservas del ejercicio anterior están sobrevalorados en 127.424,30 euros y 93.068,73.-euros respectivamente. No obstante, esta circunstancia no tiene ningún efecto sobre el patrimonio neto de la Fundación a la fecha del cierre del ejercicio actual.

#### Párrafo de énfasis:

3. Sin que afecte a nuestra opinión, llamamos la atención respecto a lo señalado en la nota 19 de la memoria adjunta, en la que se indica que, en el año 2012, el Consejo de Gobierno de la CAIB otorgó la autorización previa para la extinción de la Fundación por integración en del Consorci de Recursos Sociosanitaris i Assistencials de les Illes Balears y el Patronato de la Fundación aprobó su extinción y transmisión en bloque al Consorcio de todos sus bienes, derechos, obligaciones y personal, a partir de 1 de Octubre de 2012. No obstante lo anterior, a la fecha de este informe, la Fundación continúa con sus actividades ya que su extinción no se ha producido por problemas técnicos relacionados con la tramitación, por parte de los consejos insulares, de la modificación de los estatutos del Consorcio de forma que los fines y actividades de la Fundación sean asumidos por este.





**SBERT&ASOCIADOS**

AUDITORES, S.L.

#### IV. OPINIÓN

En nuestra opinión, excepto por los efectos de aquellos ajustes que podrían haberse considerado necesarios si hubiéramos podido completar los procedimientos descritos en el párrafo 1 del apartado “III. Resultados del trabajo” y excepto por los efectos de la salvedad descrita en el párrafo 2 del mencionado apartado III, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de FUNDACIÓ D’ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ DE L’AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS a 31 de diciembre de 2013, así como de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

En Palma, a Tres de Julio de Dos Mil Catorce

INSTITUTO DE  
CENSORES JURADOS  
DE CUENTAS DE ESPAÑA

Miembro ejerciente:  
**SBERT & ASOCIADOS  
AUDITORES, S.L.**

Año **2014** N° **13/14/00489**  
**COPIA GRATUITA**

Este informe está sujeto a la tasa  
aplicable establecida en la  
Ley 44/2002 de 22 de noviembre.

**SBERT Y ASOCIADOS AUDITORES, S.L.**  
**Nº R.O.A.C. S1114**

**JAUME RIUTORT CRESPI**  
**SOCIO**



# CUENTAS ANUALES



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ  
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS  
CIF: G-57421687  
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2013

## BALANCE Y CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2013



## BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	Notas de la memoria	2013	2012
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>811.941,14</b>	<b>950.984,56</b>
<b>I. Inmovilizado intangible.</b>	(5)	<b>536.509,91</b>	<b>565.980,51</b>
5. Aplicaciones informáticas.		-	-
6. Derechos sobre activos cedidos en uso.		536.509,91	565.980,51
<b>III. Inmovilizado material.</b>	(6)	<b>271.989,49</b>	<b>381.562,31</b>
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.		271.989,49	381.562,31
<b>VI. Inversiones financieras a largo plazo.</b>		<b>3.441,74</b>	<b>3.441,74</b>
5. Otros activos financieros.		3.441,74	3.441,74
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3.664.194,35</b>	<b>3.209.600,21</b>
<b>II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.</b>	(8)	<b>122.673,76</b>	<b>111.974,62</b>
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</b>	(9)	<b>3.475.729,78</b>	<b>3.048.920,77</b>
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.		3.399.612,29	3.048.839,07
4. Personal.		76.117,49	-
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.		-	81,70
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo.</b>		<b>2.272,77</b>	<b>10.126,40</b>
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.</b>		<b>63.518,04</b>	<b>38.578,42</b>
1. Tesorería.		63.518,04	38.578,42
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		<b>4.476.135,49</b>	<b>4.160.584,77</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>812.905,08</b>	<b>938.444,91</b>
<b>A-1) Fondos propios.</b>	(10)	<b>4.405,68</b>	<b>-9.097,91</b>
I. Dotación fundacional/Fondo social.		30.000,00	30.000,00
1. Dotación fundacional/Fondo social.		30.000,00	30.000,00
V. Excedentes de ejercicios anteriores.		-39.097,91	-355.930,97
1. Remanente.		73.627,98	73.627,98
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores).		-112.725,89	-429.558,95
VII. Excedente del ejercicio.		13.503,59	316.833,06
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>	(11)	<b>808.499,40</b>	<b>947.542,82</b>
I. Subvenciones.		259.383,10	364.076,11
II. Donaciones y legados.		549.116,30	583.466,71
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>3.663.230,41</b>	<b>3.222.139,86</b>
<b>I. Provisiones a corto plazo.</b>	(12)	<b>89.253,98</b>	<b>-</b>
<b>II. Deudas a corto plazo.</b>	(13)	<b>23.148,62</b>	<b>9.446,67</b>
5. Otros pasivos financieros.		23.148,62	9.446,67
<b>III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo.</b>		<b>1.391.385,55</b>	<b>-</b>
<b>IV. Beneficiarios - Acreedores.</b>	(14)	<b>815.598,74</b>	<b>870.314,36</b>
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>		<b>1.198.634,63</b>	<b>2.312.540,14</b>
1. Proveedores.		50.449,82	36.202,78
3. Acreedores varios.		613.171,12	1.860.704,95
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).		22.366,38	9.630,54
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	(15)	512.647,31	406.001,87
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo.</b>		<b>145.208,89</b>	<b>29.838,69</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>		<b>4.476.135,49</b>	<b>4.160.584,77</b>



## CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	2013	2012
<b>1. Ingresos de la entidad por actividad propia.</b>	<b>14.631.206,22</b>	<b>14.310.361,93</b>
b) Aportaciones de usuarios.	1.247.941,56	1.241.258,68
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	6.042,30	78,96
d) Subvenciones imputadas al rdo. del ejercicio.	13.377.222,36	13.069.024,29
<b>2. Gastos por ayudas y otros.</b>	<b>-3.144.943,23</b>	<b>-3.058.756,29</b>
a) Ayudas monetarias.	-3.144.943,23	-3.058.756,29
<b>5. Aprovisionamientos.</b>	<b>-45.528,02</b>	<b>-36.522,84</b>
<b>7. Gastos de personal.</b>	<b>-9.962.536,78</b>	<b>-9.430.190,58</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-7.673.824,50	-7.098.090,13
b) Cargas sociales.	-2.288.712,28	-2.332.100,45
<b>8. Otros gastos de la actividad.</b>	<b>-1.367.993,83</b>	<b>-1.473.311,40</b>
a) Servicios exteriores.	-1.360.363,57	-1.414.264,43
b) Tributos	-4.542,14	-
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por op. comerciales.	-3.088,12	-59.046,97
<b>9. Amortización del inmovilizado.</b>	<b>-137.732,71</b>	<b>-148.771,18</b>
<b>10. Subvenciones, donaciones y legados de capital trasp. al excedente del ej.</b>	<b>172.745,44</b>	<b>324.544,74</b>
a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio.	138.395,03	296.233,52
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio.	34.350,41	28.311,22
<b>11. Excesos de provisiones.</b>	<b>-</b>	<b>3.657,65</b>
<b>12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.</b>	<b>-35.012,73</b>	<b>-175.773,56</b>
b) Resultados por enajenaciones y otras.	-35.012,73	-175.773,56
<b>13. Otros resultados de carácter excepcional</b>	<b>-31.843,37</b>	<b>-</b>
b) Gastos excepcionales	-31.843,37	-
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD</b>	<b>78.360,99</b>	<b>315.238,47</b>
<b>14. Ingresos financieros.</b>	<b>-</b>	<b>1.594,59</b>
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	-	1.594,59
b.2) De terceros.	-	1.594,59
<b>15. Gastos financieros.</b>	<b>-64.857,40</b>	<b>-</b>
b) Por deudas con terceros.	-64.857,40	-
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS</b>	<b>-64.857,40</b>	<b>1.594,59</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>13.503,59</b>	<b>316.833,06</b>
<b>A.4) VAR. DEL PATRIM. NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJ.</b>	<b>13.503,59</b>	<b>316.833,06</b>
<b>B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIM. NETO</b>	<b>33.702,02</b>	<b>612.994,40</b>
3. Subvenciones recibidas.	33.702,02	23.582,35
4. Donaciones y legados recibidos.	-	589.412,05
<b>C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-172.745,44</b>	<b>-324.544,74</b>
3. Subvenciones recibidas.	-138.395,03	-296.233,52
4. Donaciones y legados recibidos.	-34.350,41	-28.311,22
<b>I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIM. NETO EN EL EJERCICIO</b>	<b>-125.539,83</b>	<b>605.282,72</b>



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ  
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS  
CIF: G-57421687  
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2013

## LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO



## LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO ADMINISTRATIVO

### 1. INGRESOS

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL				
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	PREVISIONES INICIALES	MODIFICACION DE LAS PREVISIONES		PREVISIONES DEFINITIVAS	INGRESOS DEVENGADOS
					EN MAS	EN MENOS		
II	Tasas y otros ingresos	1.210.000,00	1.241.337,64	1.357.337,00	-	-	1.357.337,00	1.253.983,86
IV	Transferencias corrientes	14.475.000,00	13.391.833,06	13.475.000,00	-	-	13.475.000,00	13.475.000,00
V	Ingresos patrimoniales	-	1.594,59	-	-	-	-	-
VI	Enajenación Inversiones reales	-	-	-	-	-	-	-
VII	Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	-
VIII	Variación Activos Financieros	-	-	-	48.910,91	-	48.910,91	-
IX	Variación Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALES</b>	<b>15.685.000,00</b>	<b>14.634.765,29</b>	<b>14.832.337,00</b>	<b>48.910,91</b>	<b>0,00</b>	<b>14.881.247,91</b>	<b>14.728.983,86</b>

### 2. GASTOS

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL					
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS INICIALES	MODIFICACION DE LOS CREDITOS		CREDITOS DEFINITIVOS	GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS DISPONIBLES
					EN MAS	EN MENOS			
I	Gastos de Personal	10.782.670,00	9.430.190,58	10.019.357,00	-	-	10.019.357,00	9.873.282,80	146.074,20
II	Compra de bienes y servicios	1.703.380,00	1.509.834,24	1.645.405,00	-	143.924,40	1.501.480,60	1.445.365,22	56.115,38
III	Gastos financieros	-	-	-	-	-	-	64.857,40	(64.857,40)
IV	Transferencias corrientes	3.148.950,00	3.090.978,65	3.167.575,00	83.924,40	70.000,00	3.181.499,40	3.144.943,23	36.556,17
VI	Inversiones reales	50.000,00	23.582,35	-	178.910,91	-	178.910,91	33.702,02	145.208,89
VII	Transferencias de capital	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	Variación Activos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	Variación Pasivos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALES</b>	<b>15.685.000,00</b>	<b>14.054.585,82</b>	<b>14.832.337,00</b>	<b>262.835,31</b>	<b>213.924,40</b>	<b>14.881.247,91</b>	<b>14.562.150,67</b>	<b>319.097,24</b>

A 31 de diciembre quedaban pendientes de ejecución 145.208,89 euros del capítulo VI de Inversiones reales, que debían destinarse a programas informáticos, mobiliario y equipamiento para las residencias y centros gestionados por la Fundación. Está previsto solicitar la incorporación al presupuesto del 2014 del remanente de este capítulo.



*[Handwritten signature]*

FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ  
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS  
CIF: G-57421687  
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2013

## MEMORIA



## 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

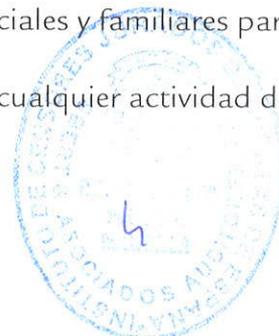
La "Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears" (en adelante la Fundación) se constituye por acuerdo del Consejo de Gobierno de las Illes Balears, el 28 de abril de 2006.

Son finalidades de la Fundación:

- a) Colaborar y prestar servicios con las administraciones públicas en el desarrollo de planes, programas o proyectos que tienen por objeto la atención integral de las personas con dependencia.
- b) Impulsar programas de investigación e innovación científica en el campo de las personas dependientes.
- c) Participar en programas sociosanitarios de carácter preventivo, de promoción, asistencia y rehabilitadores, y desarrollarlos.
- d) Promocionar el desarrollo de los recursos sociosanitarios mediante acciones y programas propios o con entidades concertadas.
- e) Conseguir recursos para destinarlos a programas de atención, apoyo, investigación e innovación en materia de dependencia.
- f) Realizar actuaciones derivadas de la ejecución de la normativa vigente en materia de promoción de la autonomía personal y atención a las personas en situación de dependencia que le encargue cualquier institución pública de las Illes Balears.
- g) Cualquiera otra relacionada con las finalidades mencionadas que acuerde el Patronato.

Para alcanzar sus finalidades, la Fundación puede realizar las siguientes actividades:

- a) Gestionar y administrar centros y recursos asistenciales y sociosanitarios de atención a personas con dependencia.
- b) Llevar a cabo actividades de promoción, prestación y gestión directa o indirecta de recursos y servicios sociosanitarios de atención a personas con dependencia en general.
- c) Promover la formación especializada directamente o en colaboración con otras instituciones en la formación de nuevos profesionales vinculados con el mundo de la dependencia.
- d) Participar en la investigación en el campo de la dependencia.
- e) Impulsar el conocimiento de las técnicas y experiencias que favorecen la salud y calidad de vida de las personas dependientes.
- f) Orientar y dar apoyo personalizado en los aspectos sociales y familiares para hacer frente a la dependencia en el propio entorno.
- g) Promover la práctica del deporte adaptado y también cualquier actividad de ocio y de tiempo libre.



- h) Contribuir a la sensibilización de la sociedad con respecto al colectivo de personas dependientes con el fin de impulsar la plena integración social, para que puedan disfrutar de todos los derechos que como ciudadanos les corresponden.
- i) Obtener recursos económicos de cualesquiera personas físicas y jurídicas, públicas o privadas, para destinarlos a las actividades fundacionales.
- j) Cualesquiera otras análogas, que contribuyan al cumplimiento de los fines de la Fundación.

## 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

### a) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia de contabilidad, con objeto de reflejar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

### b) Principios contables

En la preparación de las cuentas anuales se han seguido los principios contables de obligado cumplimiento con el fin de que las mismas presenten la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

### c) Comparación de la información

Se presentan con cada una de las cifras del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las del ejercicio 2013, las correspondientes al ejercicio anterior.

### d) Agrupación de partidas

La Fundación no posee al cierre del ejercicio partidas agrupadas en el balance ni en la cuenta de resultados.

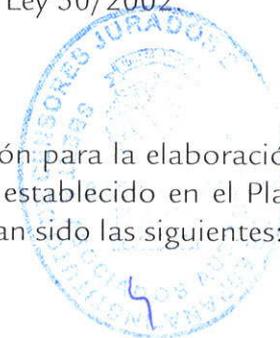
## 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Durante el ejercicio 2013 la Fundación ha obtenido un excedente positivo de 13.503,59 €. Dicho excedente se dedicará en su totalidad a compensar excedentes negativos de ejercicios anteriores.

No existe ninguna limitación de las reguladas en el art. 27 de la Ley 50/2002.

## 4. NORMAS DE VALORACIÓN

Las principales normas de valoración utilizadas por la Fundación para la elaboración de las cuentas anuales del ejercicio 2013, de acuerdo con lo establecido en el Plan Sectorial de Contabilidad para entidades sin ánimo de lucro, han sido las siguientes:



a) Inmovilizado intangible:

Dichos bienes se valoran por el precio de adquisición, el cual incluye los gastos hasta la puesta en funcionamiento. No se incluyen los gastos financieros.

En el caso de cesiones de uso de terrenos y construcciones, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido y lo amortiza de forma sistemática en el plazo de la cesión.

b) Inmovilizado material:

Los bienes comprendidos dentro del inmovilizado material están valorados por el precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en funcionamiento del bien.

Las amortizaciones se practican linealmente en función de la vida útil estimada de los diferentes bienes y comienzan a dotarse a partir de la incorporación del bien al inmovilizado de la fundación.

Las vidas útiles estimadas según la naturaleza de los bienes activados es la siguiente:

<u>Naturaleza del bien</u>	<u>Vida útil estimada</u>	<u>% amortización anual</u>
Instalaciones	8 años	12 %
Mobiliario	10 años	10 %
Equipos proceso información	4 años	25 %
Sistemas y programas informáticos	3 años	33 %
Elementos de transporte	6 años	16 %

Las reparaciones que no representen una ampliación de la vida útil del bien se cargarán en la cuenta de resultados. Los gastos de ampliación y mejora que supongan una mayor duración del bien se capitalizarán como mayor valor de mismo.

d) Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones de explotación recibidas por la Fundación se imputan íntegramente al resultado del ejercicio en que se devengan. Las subvenciones de explotación no aplicadas al resultado del ejercicio para el cual han sido concedidas se reintegran al ente concedente.

Las subvenciones de capital, así como las donaciones y legados, se valoran por el importe concedido cuando tienen el carácter de no reintegrables, imputándose al resultado del ejercicio en proporción a la depreciación experimentada durante el ejercicio por los activos financiados con dichas subvención.



e) Deudas:

Las deudas se valorarán por el importe pendiente de devolución, registrándose a corto plazo las deudas con vencimiento inferior a un año y a largo plazo aquellas deudas que tengan vencimiento superior al año.

f) Impuesto sobre Beneficios:

La Fundación ha sido reconocida por la Agencia Estatal de la Administración Tributaria como Entidad exenta del Impuesto de Sociedades, según lo establecido en el Régimen Fiscal Especial del Título II de la ley 49/2002.

g) Ingresos y gastos:

Los ingresos se imputan a resultados 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 que se deriva.

No obstante lo anterior, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, mientras que los riesgos y pérdidas previsibles, se contabilizan tan pronto como se tiene conocimiento de los mismos.

## 5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento anual ha sido el siguiente:

5. APLICACIONES INFORMÁTICAS	2013	2012
Saldo inicial	-	21.059,80
Altas	-	-
Bajas	-	21.059,80
Saldo final	-	-
Amortizaciones		
Saldo inicial	-	10.469,96
Altas	-	1.746,92
Bajas	-	12.216,88
Saldo final	-	-
NETO		-
6. DERECHOS SOBRE BIENES CEDIDOS EN USO	2013	2012
Saldo inicial	589.412,05	-
Altas	-	589.412,05
Bajas	-	-
Saldo final	589.412,05	589.412,05
Amortizaciones		
Saldo inicial	23.431,54	-
Altas	29.470,60	23.431,54
Bajas	-	-
Saldo final	52.902,14	23.431,54
NETO	536.509,91	565.980,51



Los derechos sobre bienes cedidos en uso recogen la cesión de uso gratuita del inmueble "Son Perxana" de Vilafranca de Bonany, por parte de la Conselleria d'Administracions Públiques y por un periodo de 20 años a contar desde el 8 de marzo de 2012.

## 6. INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento anual presenta el siguiente detalle:

2. INSTALACIONES TÉCNICAS Y OTRO INMOV. MAT.	2013	2012
<b>MOBILIARIO</b>		
Saldo inicial	260.977,48	296.031,15
Altas	-	-
Bajas	-	35.053,67
Saldo final	260.977,48	260.977,48
<b>INSTALACIONES TÉCNICAS</b>		
Saldo inicial	572.381,55	828.052,31
Altas	7.396,01	23.582,35
Bajas	94.614,86	279.253,11
Saldo final	485.162,70	572.381,55
<b>ELEMENTOS DE TRANSPORTE</b>		
Saldo inicial	10.750,00	10.750,00
Altas	-	-
Bajas	-	-
Saldo final	10.750,00	10.750,00
<b>EQUIPOS PROCESO INFORMACIÓN</b>		
Saldo inicial	153.644,01	153.644,01
Altas	26.306,01	-
Bajas	-	-
Saldo final	179.950,02	153.644,01
<b>TOTAL</b>	<b>936.840,20</b>	<b>997.753,04</b>
<b>AMORTIZACIONES</b>		
Saldo inicial	616.190,73	639.974,15
Altas	108.262,11	123.592,72
Bajas	59.602,13	147.376,14
Saldo final	664.850,71	616.190,73
<b>NETO</b>	<b>271.989,49</b>	<b>381.562,31</b>

Las altas registradas en el ejercicio incluyen la compra de ordenadores, así como equipamiento para las residencias y centros de la Fundación.

Las bajas del ejercicio se corresponden con las inversiones realizadas en las oficinas de del local de Manacor, cuyo contrato finalizó el 28 de febrero de 2013 por desistimiento de la Fundación.



## 7. INVERSIONES FINANCIERAS

El movimiento de las inversiones financieras ha sido el siguiente:

V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2013	2012
Saldo inicial	3.441,74	3.500,25
Altas	-	-
Bajas	-	58,51
<b>SALDO FINAL</b>	<b>3.441,74</b>	<b>3.441,74</b>

Corresponden a fianzas constituidas con las compañías de suministro eléctrico y gas.

## 8. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El importe de “usuarios y otros deudores de la actividad propia” recoge las cuotas pendientes de cobro de los usuarios de las residencias y centros de día de Oms, Sant Miquel, Son Güells y Lluçmajor, que gestiona de forma directa la Fundación. Dicho importe aparece neto de las provisiones efectuadas, por valor de 62.135,09 euros.

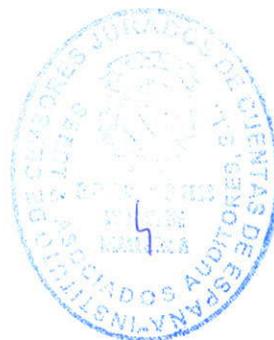
Presenta el siguiente detalle:

	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
USUARIOS, DEUDORES	177.529,71	1.276.643,90	(1.269.364,76)	184.808,85
<b>TOTAL</b>	<b>177.529,71</b>	<b>1.276.643,90</b>	<b>(1.269.364,76)</b>	<b>184.808,85</b>

## 9. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR

La totalidad del saldo del epígrafe de “clientes, empresas del grupo y asociadas” se corresponde con cantidades a cobrar de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

<u>Concepto</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
CAIB	3.399.612,29	3.048.839,07



## 10. FONDOS PROPIOS

El movimiento anual de las partidas incluidas en este epígrafe ha sido el siguiente:

FONDOS PROPIOS	2013	2012
<b>I. DOTACIÓN FUNDACIONAL</b>		
Saldo inicial	30.000,00	30.000,00
Altas	-	-
Bajas	-	-
Traspasos	-	-
Saldo final	30.000,00	30.000,00
<b>V. EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
<b>1. REMANENTE</b>		
Saldo inicial	73.627,98	73.627,98
Altas	-	-
Bajas	-	-
Traspasos	-	-
Saldo final	73.627,98	73.627,98
<b>2. RESULTADOS NEG. DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
Saldo inicial	(429.558,95)	(35.880,01)
Altas	316.833,06	(393.678,94)
Bajas	-	-
Traspasos	-	-
Saldo final	(112.725,89)	(429.558,95)
<b>VII. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		
Saldo inicial	316.833,06	(393.678,94)
Altas	13.503,59	316.833,06
Bajas	(316.833,06)	(393.678,94)
Traspasos	-	-
Saldo final	13.503,59	316.833,06
<b>TOTAL FONDOS PROPIOS</b>	<b>4.405,68</b>	<b>(9.097,91)</b>

La dotación del fondo social, por importe de 30.000€, fue aportada íntegramente por la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.

## 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

El movimiento anual de las subvenciones y donaciones ha sido el siguiente:

SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	2013	2012
<b>I. SUBVENCIONES</b>		
Saldo inicial	364.076,11	636.727,28
Altas	33.702,02	23.582,35
Bajas	(138.395,03)	(296.233,52)
Saldo final	259.383,10	364.076,11
<b>II. DONACIONES Y LEGADOS</b>		
Saldo inicial	583.466,71	22.365,88
Altas		589.412,05
Bajas	(34.350,41)	(28.311,22)
Saldo final	549.116,30	583.466,71
<b>TOTAL</b>	<b>808.499,40</b>	<b>947.542,82</b>



El detalle de las subvenciones y donaciones atendiendo a su finalidad es como sigue:

DETALLE SEGÚN FINALIDAD / DESTINO	FECHA CONCESION	ENTE OTORGANTE	IMPORTE TOTAL	PENDIENTE DE COBRO	EJECUTADO EJERCICIOS ANTERIORES	EJECUTADO EJERCICIO ACTUAL	PENDIENTE EJECUCION
Presupuesto inversión 2006	14/09/2006	CAIB	338.634,34	-	338.634,34	-	-
Equipamiento Fund. Joan Crespí	20/11/2006	CAIB	173.484,26	-	173.484,26	-	-
Equipamiento Fund. Joan Crespí	01/12/2006	CAIB	115.835,70	-	115.835,70	-	-
Equipamiento Fund. Joan Crespí	28/03/2007	CAIB	350.000,00	-	350.000,00	-	-
Subv. Explot. aplicada inversión	09/02/2007	CAIB	87.205,27	-	87.205,27	-	-
Equipamiento Joan Crespí	26/02/2007	LA CAIXA	45.000,00	-	45.000,00	-	-
Subv. Explot. aplicada inversión	18/01/2008	CAIB	140.503,22	-	140.503,22	-	-
Subv. Explot. aplicada inversión	24/03/2009	CAIB	83.420,06	-	83.420,06	-	-
Subv. Explot. aplic. inv. - remanente 2009	24/03/2009	CAIB	66.579,94	-	66.579,94	-	-
Subv. Explot. aplicada inversión	18/03/2010	CAIB	35.442,39	-	35.442,39	-	-
Subv. Explot. Aplic. Inv. - remanente 2010	18/03/2010	CAIB	42.064,35	-	42.064,35	-	-
Subv. Explot. aplicada inversión	20/03/2012	CAIB	23.582,35	-	23.582,35	-	-
Subv. Explot. aplicada inv. - remanente 2012	20/03/2012	CAIB	26.417,65	-	-	26.417,65	-
Cesión gratuita edificio "Son Perxana"	07/03/2012	CAIB	589.412,05	-	589.412,05	-	-
Subv. Explot. aplicada inv. - remanente 2011	20/03/2012	CAIB	22.493,26	-	-	7.284,37	15.208,89
Subv. Explot. aplicada inversión	17/07/2013	CAIB	130.000,00	-	-	-	130.000,00
<b>TOTAL ACUMULADO</b>			<b>2.270.074,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2.091.163,93</b>	<b>33.702,02</b>	<b>145.208,89</b>

## 12. PROVISIONES A CORTO PLAZO

La provisión realizada recoge la repercusión económica que supondría la estimación, por parte del Tribunal de Justicia de las Islas Baleares, de los recursos por despido interpuestos por las trabajadoras del Servicio de Promoción de la Autonomía Personal de Petra. Del total de provisión, 16.309,66€ corresponden a indemnizaciones por despido y 72.944,32€ a salarios de tramitación.

Existe una sentencia de fecha 10 de marzo de 2014 en la se estima parcialmente la demanda, declarando la procedencia del despido de una de las trabajadoras, así como el derecho a percibir una indemnización de 2.249,05 euros.

## 13. DEUDAS A CORTO PLAZO

El epígrafe de "Otros pasivos financieros" recoge el importe de las garantías definitivas entregadas por las empresas adjudicatarias de diversos expedientes de contratación.

## 14. BENEFICIARIOS- ACREEDORES

El detalle de los importes recogidos en este epígrafe es el siguiente:

Concepto	2013	2012
Remanentes aport. ej. anteriores a reintegrar CAIB	815.598,74	870.314,36



## 15. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR

El desglose de la deuda con Administraciones Públicas es el siguiente:

<u>Concepto</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Hacienda Pública, retenciones I.R.P.F.	294.963,36	182.875,06
Organismos Seguridad Social acreedores	217.683,95	223.126,81
Total	512.647,31	406.001,87

## 16. SITUACIÓN FISCAL

La entidad se encuentra exenta del impuesto de sociedades por los resultados e incrementos de patrimonio obtenidos en el desarrollo de las actividades que constituyen su finalidad propia.

## 17. INGRESOS Y GASTOS

### 17.1. INGRESOS

✓ Aportaciones de usuarios

Se corresponde con las aportaciones de los usuarios de las residencias y centros de día gestionados directamente por la Fundación. El importe a pagar por los usuarios varía en función de su renta disponible y viene determinada por Resolución del Conseller de Salut, Família i Benestar Social.

Presenta el siguiente detalle:

<u>Centro</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Residencia y centro de día Oms-Sant Miquel	823.610,19	814.749,37
Residencia y centro de día Son Güells	385.797,12	385.706,80
Centro de día Lluçmajor	38.534,25	40.802,51
Total	1.247.941,56	1.241.258,68

✓ Subvenciones aplicadas al resultado del ejercicio

La totalidad de los ingresos registrados en este epígrafe se corresponden con aportaciones de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears.



17.2. GASTOS

✓ Ayudas Monetarias y otros

El detalle de las ayudas monetarias es el siguiente:

<u>Concepto</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Concierto plazas – residencia Pollença	998.813,54	972.297,64
Concierto plazas – residencia Sant Joan	983.967,53	950.614,82
Concierto plazas – residencia Marratxí UTC	1.162.162,16	1.135.843,83
Total	3.144.973,23	3.058.756,29

✓ Aprovisionamientos

Incluye los gastos de aprovisionamientos de las residencias y centros de día gestionados directamente por la Fundación, básicamente menaje y productos de parafarmacia.

✓ Gastos de personal

La plantilla media de personal durante el ejercicio 2013 ha sido de 313,78 trabajadores, de los cuales 275,96 (87,95%) eran mujeres y 37,82 (12,05%) hombres.

La distribución de la plantilla por categorías homogéneas ha sido la siguiente:

TOTAL EMPRESA	A CIERRE DE EJERCICIO			MEDIA 2013	MEDIA 2012
	HOMBRES	MUJERES	DISCAP.		
Alta Dirección	-	1,00	-	0,74	0,83
Grupo A – Técnico Titulado Superior	3,00	11,00	-	12,71	13,66
Grupo B – Técnico Titulado Grado Medio	15,00	97,21	1,00	110,80	112,94
Grupo C – Administrativo/Téc. Especialista /Encargado	4,00	6,00	-	10,00	10,00
Grupo D – Aux. Advo./Aux. Enf./Aux. Recepción/Otros	13,00	133,27	5,00	144,85	148,73
Grupo E – Personal no Cualificado	3,00	33,03	11,00	34,68	36,55
TOTAL	38,00	281,51	17,00	313,78	322,70

El importe registrado en cargas sociales se corresponde íntegramente con la seguridad social a cargo de la empresa.

Durante el ejercicio se han contabilizado 44.960,33€ en concepto de indemnizaciones por despido, de los que 16.309,66€ se corresponden con las provisiones efectuadas de los procedimientos judiciales abiertos.

✓ Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales

Se han provisionado los saldos pendientes de cobro de fecha superior al año, correspondientes a recibos devueltos por los usuarios de las residencias y centros de



*[Handwritten signature]*



D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS / INVERSIONES	IMPORTE	
	PREVISTO	REAL
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fab.		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	3.385.250,53	3.526.882,51
Otros gastos de explotación	58.693,00	92.134,40
Amortización del Inmovilizado	37.000,00	43.410,78
Deterioro y rdo. por enajenación de Inmovilizado		35.012,73
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y rdo. por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>	<b>3.480.943,53</b>	<b>3.697.440,42</b>
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	-	21.774,56
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>SUBTOTAL RECURSOS</b>	<b>-</b>	<b>21.774,56</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.480.943,53</b>	<b>3.719.214,98</b>

ACTIVIDAD 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Gestión de plazas residenciales y centros de día
Tipo de actividad *	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Servicios Sociales
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Incluye la gestión directa de las residencias y centros de día para personas dependientes de Oms-Sant Miquel, Son Güells y Can Clar de Lluçmajor y la gestión mediante concierto de plazas de las residencias de Sant Joan, Pollença y la Unidad de Transtornos Conductuales de la residencia de Marratxí.

B) Recursos humanos empleados en la actividad (plantilla media).

Tipo	Previsto	Real
Personal asalariado	181	192,02

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

	Previsto	Real
Usuarios en residencias propias	152	162
Usuarios en residencias concertadas	200	192
Usuarios en plazas de respiro	2	5
Usuarios en centros de día	69	79



D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS / INVERSIONES	IMPORTE	
	PREVISTO	REAL
Gastos por ayudas y otros	3.167.575,00	3.144.943,23
a) Ayudas monetarias	3.167.575,00	3.144.943,23
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fab.		
Aprovisionamientos	40.000,00	45.528,02
Gastos de personal	5.758.336,00	5.696.273,32
Otros gastos de explotación	1.354.051,00	1.196.686,76
Amortización del Inmovilizado	28.000,00	15.990,24
Deterioro y rdo. por enajenación de Inmovilizado		
Gastos financieros	-	64.857,40
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y rdo. por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>	<b>10.347.962,00</b>	<b>10.164.278,97</b>
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	-	11.927,46
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>SUBTOTAL RECURSOS</b>	<b>-</b>	<b>11.927,46</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10.347.962,00</b>	<b>10.176.206,43</b>

ACTIVIDAD 3

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Servicios de promoción de la autonomía personal
Tipo de actividad *	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Servicios Sociales
Lugar de desarrollo de la actividad	Mallorca

Los servicios de promoción de la autonomía personal son centros destinados a prevenir y/o retardar los procesos que pueden comportar una pérdida o disminución de las capacidades para llevar a cabo las actividades de la vida diaria.

El servicio de apoyo a la vida independiente para personas con gran discapacidad física (SEPAP) tiene como objetivo facilitar a los usuarios el desarrollo de un óptimo nivel de autonomía personal mediante un trabajo interdisciplinario en todas aquellas áreas que afecten a la normalización de sus condiciones de vida.

B) Recursos humanos empleados en la actividad (plantilla media).

Tipo	Previsto	Real
Personal asalariado	10	5,77



C) Beneficiarios o usuarios de la actividad:

	Previsto	Real
Servicio de promoción autonomía personal	152	128
Programas de promoción de vida independiente	110	125
Programas de rehabilitación - valoración y diagnóstico	107	130

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS / INVERSIONES	IMPORTE	
	PREVISTO	REAL
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fab.		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	314.260,65	219.671,58
Otros gastos de explotación	119.259,00	48.378,95
Amortización del Inmovilizado	68.000,00	68.064,15
Deterioro y rdo. por enajenación de Inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y rdo. por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>	<b>501.519,65</b>	<b>336.114,68</b>
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>SUBTOTAL RECURSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.003.039,30</b>	<b>336.114,68</b>

ACTIVIDAD 4

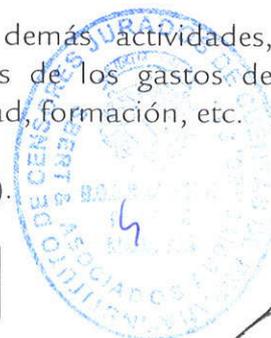
A) Identificación.

Denominación de la actividad	Gestión y administración
Tipo de actividad *	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Servicios Sociales
Lugar de desarrollo de la actividad	Illes Balears

Esta actividad recoge los servicios comunes a todas las demás actividades, englobados en el Departamento de Gestión. Incluye, además de los gastos de personal de este departamento, los servicios de prevención, calidad, formación, etc.

B) Recursos humanos empleados en la actividad (plantilla media).

Tipo	Previsto	Real
Personal asalariado	16	14,26



D) Recursos económicos empleados en la actividad.

GASTOS / INVERSIONES	IMPORTE	
	PREVISTO	REAL
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fab.		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	561.509,82	519.709,37
Otros gastos de explotación	73.402,00	62.637,09
Amortización del Inmovilizado	17.000,00	10.267,54
Deterioro y rdo. por enajenación de Inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y rdo. por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>	<b>651.911,82</b>	<b>592.614,00</b>
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
<b>SUBTOTAL RECURSOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>651.911,82</b>	<b>592.614,00</b>

18.1.2- Recursos económicos totales empleados por la entidad

GASTOS / INVERSIONES	ACT. 1	ACT. 2	ACT. 3	ACT. 4	TOTAL
Gastos por ayudas y otros	-	3.144.943,23	-	-	3.144.943,23
a) Ayudas monetarias	-	3.144.943,23	-	-	3.144.943,23
Aprovisionamientos	-	45.528,02	-	-	45.528,02
Gastos de personal	3.526.882,51	5.696.273,32	219.671,58	519.709,37	9.962.536,78
Otros gastos de explotación	92.134,40	1.196.686,76	48.378,95	62.637,09	1.399.837,20
Amortización del Inmovilizado	43.410,78	15.990,24	68.064,15	10.267,54	137.732,71
Deterioro y rdo. por enajenación de Inmovilizado	35.012,73	-	-	-	35.012,73
Gastos financieros	-	64.857,40	-	-	64.857,40
<b>Subtotal gastos</b>	<b>3.697.440,42</b>	<b>10.164.278,97</b>	<b>336.114,68</b>	<b>592.614,00</b>	<b>14.790.448,07</b>
Adquisiciones de Inmovilizado (exc. Bs. Patrim. Históric)	21.774,56	11.927,46	-	-	33.702,02
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>21.774,56</b>	<b>11.927,46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33.702,02</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>3.719.214,98</b>	<b>10.176.206,43</b>	<b>336.114,68</b>	<b>592.614,00</b>	<b>14.824.150,09</b>

18.1.3- Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

INGRESOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las act. propias	1.357.337,00	1.247.941,56
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público	13.475.000,00	13.410.924,38
Aportaciones privadas		
Otros tipos de ingresos	150.000,00	178.787,74
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS</b>	<b>14.982.337,00</b>	<b>14.837.653,68</b>

18.1.4- Convenios de colaboración con otras entidades

DESCRIPCION	INGRESOS	GASTOS	NO PRODUCE CORRIENTE DE BS Y SERV.
Cesión de uso inmueble Can Real a la Asociación de Personas Mayores de Petra			X
Colaboración y coordinación para la aplicación de la normativa en materia de Dependencia con el IMAS			X



## 18.2- APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

La totalidad de las rentas del ejercicio se han destinado a los fines fundacionales.

## 19. OTRA INFORMACION

El importe de los sueldos, dietas y remuneraciones devengados en el ejercicio por el personal de alta dirección (directora técnica) asciende a 32.796,84€.

No se han devengado en el curso del ejercicio sueldos, dietas ni remuneraciones a los miembros del Patronato, ni concedido anticipos, ni créditos ni garantías. Tampoco se han contraído obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de los miembros antiguos ni actuales del Órgano de Administración.

En fecha 30 de marzo de 2012, el Consejo de Gobierno de la Comunidad Autónoma de las Illes Balears aprobó la primera fase del Proyecto de Reestructuración del Sector Público Instrumental de las Illes Balears (BOIB núm. 47, de 31/03/2012), en cuyo punto 5 se establece, que en el ámbito funcional de apoyo a la dependencia, recursos sociosanitarios y asistenciales y otras materias relacionadas, la Fundació d'Atenció i Suport a la Dependència i de Promoció de l'Autonomia Personal de les Illes Balears ha de ser absorbida por el Consorcio de Recursos Sociosanitarios y Asistenciales de las Illes Balears. Hasta que no se complete el procedimiento de absorción, la Fundación continúa desarrollando las actividades propias de su objeto y finalidades y, una vez completado todo el procedimiento, el citado Consorcio se subrogará en todos los derechos y obligaciones y en todas las relaciones jurídicas de la Fundación extinguida.

El 13 de julio de 2012, el Consejo de Gobierno otorgó la autorización previa para la extinción de la Fundación por integración en el Consorcio de Recursos Sociosanitarios y Asistenciales de las Illes Balear y aprobó el plan de actuación específico del Consorcio.

El Patronato de la Fundación aprobó, en su reunión de fecha 25 de julio de 2012, la extinción de la misma con la transmisión en bloque al Consorcio de todos los bienes, los derechos y las obligaciones, así como del personal de la Fundación, a partir del 1 de octubre de 2012.

No obstante lo anterior, la extinción de la Fundación no se ha producido hasta la fecha por problemas técnicos relacionados con la tramitación, por parte de los consejos insulares, de la modificación de los Estatutos del Consorcio de forma que los fines y actividades de la Fundación sean asumidos por éste.

## 20. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No se tiene constancia de otros acontecimientos posteriores al cierre que afecten de manera significativa a la situación patrimonial de la Fundación.



## 21. APLAZAMIENTO DE PAGO A PROVEEDORES

El detalle de los pagos realizados a proveedores es el siguiente:

	2013		2012	
	IMPORTE	%	IMPORTE	%
PAGOS A PROVEEDORES EN EL EJERCICIO				
Dentro del plazo máximo legal	1.701.133,86	26%	619.381,47	12%
Resto	4.815.126,81	74%	4.431.257,63	88%
TOTAL PAGOS DEL EJERCICIO	6.516.260,67	100%	5.050.639,10	100%
PMPE (días) de pago	106,67		138,06	
APLAZAMIENTOS QUE A LA FECHA DE CIERRE SOBREPASAN EL MÁXIMO LEGAL	139.932,72		1.201.939,50	

PMPE: Periodo Medio Ponderado Excedido

## 22. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	2013	2012
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos.	13.503,59	316.833,06
2. Ajustes del resultado.	67.945,52	55.389,32
a) Amortización del inmovilizado (+).	137.732,71	148.771,18
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	3.088,12	59.046,97
c) Variación de provisiones (+/-).	-	-3.657,65
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-).	-172.745,44	-324.544,74
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	35.012,73	175.773,56
h) Gastos financieros (+).	64.857,40	-
3. Cambios en el capital corriente.	-56.509,49	-702.253,07
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-440.596,27	-399.242,11
c) Otros activos corrientes (+/-).	7.853,63	17.560,50
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	157.907,02	-174.611,80
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	129.072,15	9.271,63
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	89.253,98	-155.231,29
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	24.939,62	-330.030,69
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones (-)	-33.702,02	-23.582,35
c) Inmovilizado material.	-33.702,02	-23.582,35
7. Cobros por desinversiones (+)	-	58,51
f) Otros activos financieros.	-	58,51
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-33.702,02	-23.523,84
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio.	33.702,02	23.582,35
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).	33.702,02	23.582,35
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/- 9+/- 10)	33.702,02	23.582,35
E) AUMENTO/ DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/- 5+/- 8+/- 11 +/- D)	24.939,62	-329.972,18
Efectivo o equivalentes al comienzo de ejercicio.	38.578,42	368.550,60
Efectivo o equivalentes al final de ejercicio.	63.518,04	38.578,42



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ  
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS  
CIF: G-57421687  
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2013

23. INVENTARIO

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE (1)	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN (2)	PROVISIONES, AMORTIZACIONES Y CUALQUIER OTRA PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL(3)	CARGAS Y GRAVÁMENES (4)	OTRAS CIRCUNSTANCIAS FORMA PARTE DE LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O ESTÁ VINCULADO DIRECTAMENTE AL CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES (5)
<b>INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>						
<b>DERECHOS SOBRE ACTIVOS CEDIDOS EN USO</b>						
SOLAR VILAFRANCA	01/04/2012	18.989,55 €		1.704,39 €		F
EDIFICIO VILAFRANCA	01/04/2012	570.422,50 €		51.197,75 €		F
<b>SUBTOTAL INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>		<b>589.412,05 €</b>		<b>52.902,14 €</b>		
<b>INMOVILIZADO MATERIAL</b>						
<b>MOBILIARIO</b>						
MESAS Y ARMARIOS	06/09/2006	10.528,74 €		7.635,47 €		F
PERCHEROS	05/12/2006	354,96 €		251,13 €		F
ARMARIO ESTANTES METALICOS	07/02/2007	1.077,41 €		732,34 €		F
MESAS Y SILLAS JOAN CRESPI	07/03/2007	103.703,11 €		70.745,40 €		F
CAMAS JOAN CRESPI	24/01/2007	46.000,01 €		31.910,14 €		F
COLCHONES THERMO J CRESPI	21/02/2007	10.080,02 €		6.915,16 €		F
2 SILLAS MOD. PRAGA	09/05/2007	168,46 €		112,04 €		F
18 MESITA COMBINADA 260	10/04/2007	11.699,93 €		7.872,59 €		F
MESAS BUC Y SILLAS	23/05/2007	1.156,18 €		764,36 €		F
PERCHERO ARMARIOS ESTANTES	29/05/2007	1.179,26 €		777,69 €		F
ARMARIOS, ESTANTES Y MESA	14/06/2007	1.271,33 €		832,79 €		F
MESAS JOAN CRESPI	29/06/2007	11.995,56 €		7.808,64 €		F
PEANAS DE MESAS	29/06/2007	11.995,00 €		7.808,25 €		F
ARCHIVADOR 4 CAJONES	30/11/2007	1.511,71 €		920,27 €		F
ARCHIVADOR CAJONES/ARMARIO/ ALA	11/12/2007	2.358,13 €		1.428,43 €		F
MESA/ALA/BUC ... VENUS + ARMARIO	15/09/2008	1.675,47 €		887,19 €		F
MESAS SILLAS ARMARIO Y ESTANTES	20/11/2008	2.328,12 €		1.190,77 €		F
3 SILLAS GIRAT FUTURA + 1 BUC	30/01/2009	1.180,88 €		581,07 €		F
CORTINAS SON GUELLS	23/03/2009	2.626,78 €		1.248,63 €		F
MESA ZEUS + ALA ZEUS + BUC VENUS	07/04/2009	545,52 €		258,40 €		F
SILLA GIRAT FUTURA + JUEGO BRAZOS	30/04/2009	322,72 €		150,83 €		F
MOBILIARIO OMS I SANT MIQUEL CM 28	24/06/2009	4.890,56 €		2.202,78 €		F
CORTINAS SAN MIQUEL/OMS (CM 36/09)	18/07/2009	4.402,08 €		1.962,25 €		F
2 SILLAS FUTURA BRAZOS	13/11/2009	645,45 €		266,82 €		F
CARRO MOD.30 CROMADO	30/11/2009	1.371,12 €		560,46 €		F
MOBILIARIO PELUQUERIA SANT MIQUEL	23/12/2009	1.251,64 €		500,64 €		F
MOBILIARIO PELUQUERIA OMS	23/12/2009	1.611,24 €		644,48 €		F
24 ARMARIOS (TAQUILLAS) 25CM 2 PUER	26/03/2010	2.518,96 €		949,63 €		F
MUEBLES OFICINA HOSPITAL MILITAR	16/03/2010	4.226,98 €		1.586,57 €		F
3 SILLAS FUTURA + BRAZOS CM 38/10	04/06/2010	931,80 €		333,41 €		F
5 BIOMBOS 3 CUERPOS CROMADO	27/05/2010	870,00 €		313,20 €		F
5 ARMARIOS COMITE DE 900*450 MM	18/06/2010	1.599,35 €		566,14 €		F
MESA SOFT 160*80 HAYA/AL + ARMARIO	28/06/2010	541,53 €		190,19 €		F
CORTINA POLYSCREEN 350 (4u)	14/08/2010	839,72 €		284,12 €		F
MESA C/FALDON + SILLA + BUC ST MIQU	01/10/2010	632,01 €		205,53 €		F
ARMARIO PV198100 ADMON OMS	28/12/2010	482,44 €		144,72 €		F
TAQUILLA METALICA OMS-ST MIQUEL	16/12/2010	3.179,70 €		953,91 €		F
CARRO C-634 PASTILLAS + 34 BANDEJAS	20/11/2010	1.931,85 €		579,56 €		F
ARMARIO PV-198.100 TITANI/PERAL/ANT	04/03/2011	465,42 €		131,72 €		F
MESA 640-LD ESTRUCTURA MADERA	01/03/2011	441,32 €		125,26 €		F
ARMARIOS ALUMINIO	06/04/2011	4.385,01 €		1.201,37 €		F
		260.977,48 €		164.534,35 €		
<b>INSTALACIONES TECNICAS</b>						
SISTEMA DE ALARMAS JOAN CRESPI	30/05/2008	12.159,12 €		8.156,55 €		F
INSTALACIONES JOAN CRESPI 31-12-07	01/01/2008	378.506,93 €		306.837,19 €		F
SILLA DE DUCHA Y WC CLEAN 49 CM	02/01/2009	846,83 €		457,98 €		F
GRUA XCEL E-175 + ARNES TIPO HAMACA	31/05/2009	1.717,04 €		945,53 €		F
GRUA BASICA XCEL-E-175 + ARNES ACOL	17/06/2009	1.717,04 €		935,93 €		F
FRIGO BALAY 3KFB7600	22/06/2009	499,00 €		271,18 €		F
SABINA EM INCLUIDA PERCHA 350	02/01/2009	3.575,94 €		2.144,38 €		F
DESCALCIFICADOR SON GUELLS	30/11/2009	3.452,51 €		1.693,52 €		F
LAVADORA MODELO DFI 13KG	24/02/2010	5.692,93 €		2.631,53 €		F
PLANO INCLINADO 2 MOTORES	31/05/2010	2.343,30 €		1.009,24 €		F
4 SILLA DUCHA + WC CLEAN CM43/10	28/05/2010	1.540,80 €		665,13 €		F
CALDERA ALTO RDTO. INSTALACION	11/11/2010	4.513,50 €		1.700,54 €		F
PARALELAS ESTANDAR PLEGABLES Y REG.	15/11/2010	943,92 €		354,40 €		F



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ  
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS  
CIF: G-57421687  
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2013

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE (1)	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN (2)	PROVISIONES, AMORTIZACIONES Y CUALQUIER OTRA PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL(3)	CARGAS Y GRAVÁMENES (4)	OTRAS CIRCUNSTANCIAS FORMA PARTE DE LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O ESTÁ VINCULADO DIRECTAMENTE AL CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES (5)
LAVADORA DOMUS MOD. DFI 13L	10/12/2010	4.963,79 €		1.822,85 €		F
GRUAS BIPEDESTACION (6 UDS)	22/12/2010	6.303,21 €		3.229,15 €		F
EQUIPAMIENTO COCINA SANT MIQUEL	08/02/2011	12.069,50 €		4.194,23 €		F
ARMARIO CONGELADOR ABS00N EUROFRED	15/04/2011	1.495,65 €		487,30 €		F
CALANDRA MURAL DOMUS	17/05/2011	7.843,34 €		2.472,91 €		F
ALTA DOS FIBRAS OSCURAS JOAN CRESPI	15/03/2012	11.800,00 €		2.545,70 €		F
ACUMULADOR AGUA CALIENTE OLMOS	30/04/2012	9.829,85 €		1.972,41 €		F
GRUA ELEVACION MOD. STYLUS S.G.	28/12/2012	1.952,50 €		234,30 €		F
BAÑERA GERIATRICA OMS-SM	28/02/2013	3.564,00 €		314,02 €		F
BAÑERA GERIATRICA OMS-SM	28/02/2013	3.564,00 €		314,02 €		F
GRUA BIPEDESTACION OMS-SM	19/03/2013	2.134,00 €		192,94 €		F
GRUA BIPEDESTACION OMS-SM	19/03/2013	2.134,00 €		192,94 €		F
		485.162,70 €		345.775,87 €		
<b>ELEMENTOS DE TRANSPORTE</b>						
CITROEN C3 11I FURIO	31/10/2006	10.750,00 €		10.750,00 €		F
		10.750,00 €		10.750,00 €		
<b>EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION</b>						
IMPRESORA HP LASERJET 2420N	24/11/2006	943,08 €		943,08 €		F
FOTOCOPIADORA SCANNER SHARP	22/12/2006	11.041,85 €		11.041,85 €		F
SOPORTES SUELO PLASMA	12/03/2007	3.539,74 €		3.539,74 €		F
4 PDP ANALOG 2G 44"	23/02/2007	3.996,00 €		3.996,00 €		F
CPU E6300 + W XP + MON AOC 17"	03/04/2007	984,03 €		984,03 €		F
3 CPU E6300 + W XP + AOC TFT 17"	19/04/2007	2.823,95 €		2.823,95 €		F
CPU CORE E6300 + W XP + AOC TFT 17"	19/04/2007	970,32 €		970,32 €		F
PORT.SAMSUNG R40 T5500 DUO2	01/02/2007	1.090,40 €		1.090,40 €		F
CPU E6300 + W XP PROF. + MON.AOC 17	25/04/2007	941,31 €		941,31 €		F
CPU E6300 + W XP + MON AOC TFT 17"	25/04/2007	941,32 €		941,32 €		F
CPU DUAL 2 CORE E6300+W XP+AOC 17	18/06/2007	912,20 €		912,20 €		F
4 PC INTEL PIV CORE 2 +TFT 19" + XP	17/09/2007	3.560,04 €		3.560,04 €		F
3 PCS + XP + TFT 19"	17/12/2007	2.670,03 €		2.670,03 €		F
PORTATIL ESPRIMO MOB.V5505	28/02/2008	1.071,58 €		1.071,58 €		F
HP DC5700 250GB + MEM DIMM + MON 19"	25/03/2008	879,28 €		879,28 €		F
FOTOCOPIADORA RICOCH MO161SPF MULTI	21/04/2008	1.792,03 €		1.792,03 €		F
ROUTER CISCO 837	01/04/2008	900,93 €		900,93 €		F
SWITCH CISCO CATALYST 24P	25/04/2008	3.619,20 €		3.619,20 €		F
SCANJET 7650C	16/04/2008	747,04 €		747,04 €		F
MAXDATA FAVORIT + MONITOR SAMSUNG	18/06/2008	633,36 €		633,36 €		F
FOTOCOPIADORA RICOH MP161SPF	19/06/2008	1.670,11 €		1.670,11 €		F
FOTOCOPIADORA RICOH SON GUELLS	20/06/2008	1.670,11 €		1.670,11 €		F
HP DC5800SFF + MONITOR 19"	16/07/2008	883,92 €		883,92 €		F
2 CPU DUAL CORE E8200 + 2 MON + 2XP	02/09/2008	1.683,81 €		1.683,81 €		F
SWITCH WS3560 CISCO	26/09/2008	3.265,39 €		3.265,39 €		F
HP DC5800 + MONITOR 19"	23/10/2008	880,44 €		880,44 €		F
SCANJET 7650C	29/10/2008	667,00 €		667,00 €		F
ORDENADOR + MONITOR	04/11/2008	798,08 €		798,08 €		F
ORDENADOR HP DC5800 + MOITOR 19"	30/01/2009	880,44 €		880,44 €		F
4 CPU + ACCESORIOS	22/04/2009	3.978,80 €		3.978,80 €		F
ORDENADOR + MONITOR LENOVO INCA	27/04/2009	925,68 €		925,68 €		F
FOTOCOPIADORA RICOH	29/06/2009	1.422,06 €		1.422,06 €		F
FOTOCOPIADOR RICOH M MONO MP171SPF	13/08/2009	1.293,05 €		1.293,05 €		F
CPU CORE 2QUAD Q8200 2GB 160HD	20/08/2009	778,71 €		778,71 €		F
2 CPU+MONITOR 19"+TECLADO	11/12/2009	1.679,82 €		1.679,82 €		F
HP LASERIMP-FAX-ESC-COPI RECEPCION	11/12/2009	394,31 €		394,31 €		F
85 SCANNER HP SCANJET AYUNTAMIENTOS	25/11/2009	41.410,84 €		41.410,84 €		F
IMPR MULTIFUNCIONAL LASER	04/02/2010	810,84 €		791,96 €		F
6 SCANNER HP SCANJET N6310 CM 23/10	10/02/2010	3.198,05 €		3.110,42 €		F
3 ORDENADORES ACER + MONITORES 19"	30/03/2010	2.021,88 €		1.900,01 €		F
SERVIDOR CM47/10	31/05/2010	5.336,37 €		4.788,11 €		F
10 ORDENADORES SOBREMESA ACER VERIT	27/05/2010	6.670,00 €		4.335,50 €		F
CPU ACER VERITON X480G	25/06/2010	556,80 €		487,77 €		F
3 TERMINALES CONTROL PRESENCIA	11/08/2010	9.416,40 €		7.984,59 €		F
1 TERMINAL CONTROL PRESENCIA	13/08/2010	1.929,30 €		1.633,28 €		F
PROYECTOR SANYO SW300A OMS-ST MIQUE	23/02/2011	691,36 €		493,42 €		F
CPU CORE 4GB + TECL + MONITOR MV19	15/04/2011	756,37 €		513,39 €		F
PORTATILES ACER ASPIRE 10 SM	14/04/2011	4.118,20 €		2.798,12 €		F
SERVIDORES OMS-ST MIQUEL I SON GUEL	29/04/2011	9.798,18 €		6.556,72 €		F



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ  
 DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS  
 CIF: G-57421687  
 CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2013

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE (1)	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN (2)	PROVISIONES, AMORTIZACIONES Y CUALQUIER OTRA PARTIDA COMPENSADORA QUE AFECTE AL ELEMENTO PATRIMONIAL(3)	CARGAS Y GRAVÁMENES (4)	OTRAS CIRCUNSTANCIAS: FORMA PARTE DE LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O ESTÁ VINCULADO DIRECTAMENTE AL CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES (5)
SAI CALICRU SLC-300-TWIN OMS	02/11/2013	1.385,45 €		56,94 €		F
27 ORDENADORES (CPU, MONITOR, ....)	27/12/2013	21.774,56 €		0,00 €		F
SAI SON GUËLLS	31/12/2013	3.146,00 €		0,00 €		F
		179.950,02 €		143.790,49 €		
<b>SUBTOTAL INMOVILIZADO MATERIAL</b>		<b>936.840,20 €</b>		<b>664.850,71 €</b>		
<b>TOTAL INVENTARIO</b>		<b>1.526.252,25 €</b>		<b>717.752,85 €</b>		

- (1) Puede ser precio de adquisición, coste de producción, o el valor venal, según los casos.  
 (2) Otras valoraciones realizadas, al margen de los criterios de valoración contable (valor de mercado, tasaciones periciales...)  
 (3) Importes de las correcciones valorativas reversibles (provisiones) e irreversibles (amortizaciones) realizadas sobre los bienes y derechos  
 (4) Derechos reales y cargas de naturaleza análoga constituidos sobre los bienes y derechos.  
 (5) Situaciones de especial vinculación, conforme a la Ley 50/2002, en que poden quedar los bienes y derechos patrimoniales. Anotar "D" si está directamente vinculado a la dotación.



FUNDACIÓ D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPENDÈNCIA I DE PROMOCIÓ  
DE L'AUTONOMIA PERSONAL DE LES ILLES BALEARS  
CIF: G-57421687  
CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2013

Estas cuentas anuales han sido formuladas en fecha 28 de marzo de 2014 con vistas a su posterior verificación por los auditores y aprobación por el Patronato. Constan de 28 páginas, todas ellas firmadas por el gerente de la Fundación.



Javier Ureña Morales  
Gerente y Secretario del  
Patronato

