

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

Al Patronato de
Fundación Juegaterapia:

Informe sobre las cuentas anuales abreviadas

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de Fundación Juegaterapia, que comprenden el balance abreviado al 31 de diciembre de 2016, la cuenta de resultados abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

Responsabilidad del Presidente del Patronato en relación con las cuentas anuales abreviadas

El Presidente del Patronato de la Fundación es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de Fundación Juegaterapia, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la Nota 2.A de la memoria abreviada adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales abreviadas adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales abreviadas. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la Fundación de las cuentas anuales abreviadas, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Fundación. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales abreviadas tomadas en su conjunto.

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

Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de Fundación Juegaterapia al 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados 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.

DELOITTE, S.L.
Inscrita en el R.O.A.C nº S0692



Victoria López Téllez
27 de julio de 2017



DELOITTE, S.L.

Año 2017 N° 01/17/36330
COPIA

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

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

JUEGATERAPIA

CIF:

G85914505

Nº REGISTRO:

1056SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2016 - 31/12/2016

Fdo.: El Secretario

EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 375323958. FECHA: 25/07/2017

VºBº El Presidente



BALANCE DE SITUACIÓN**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		30.592,00	8.095,00
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
24, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		27.992,00	5.495,00
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	2.600,00	2.600,00
474	VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
	VIII. Deudores no corrientes		0,00	0,00
447	1. Usuarios		0,00	0,00
448	2. Patrocinadores o afiliados		0,00	0,00
440	3. Otros		0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		3.861.164,00	2.282.339,00
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias		0,00	0,00
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	0,00
	1. Entidades del grupo		0,00	0,00
	2. Entidades asociadas		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		1.469.386,00	850.302,00
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		470,00	0,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		2.391.308,00	1.432.037,00
	TOTAL ACTIVO (A + B)		3.891.756,00	2.290.434,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		2.504.049,00	1.523.671,00
	A-1) Fondos propios		2.504.049,00	1.523.671,00
	I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
(1030), (1040)	2. (Dotación fundacional no exigida)		0,00	0,00
11	II. Reservas		1.493.671,00	651.976,00
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		0,00	0,00
129	IV. Excedente del ejercicio		980.378,00	841.695,00
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
	A-3). Ajustes en patrimonio neto		0,00	
	B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185	3. Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
479	IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
181	V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
40, 41	VI. Acreedores no corrientes		0,00	0,00
	1. Proveedores		0,00	0,00
	2. Beneficiarios		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		1.387.707,00	766.763,00
499, 529	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a corto plazo		329,00	0,00
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo		329,00	0,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
412	IV. Beneficiarios-Acreedores		0,00	0,00
	1. Entidades del grupo		0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

	2. Entidades asociadas		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		1.387.378,00	766.763,00
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		717.324,00	490.785,00
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		670.054,00	275.978,00
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		3.891.756,00	2.290.434,00

Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente



CUENTA DE RESULTADOS

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		610.244,00	483.021,00
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		99.171,00	86.787,00
721	b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		273,00	7.697,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		510.800,00	388.537,00
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		1.310.057,00	1.071.297,00
	3. Gastos por ayudas y otros		-50.173,00	-35.655,00
(650)	a) Ayudas monetarias		-50.000,00	-10.904,00
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	-22.982,00
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-173,00	-1.769,00
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
(6930), 71, 7930	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		-8.910,00	21.376,00
73	5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		0,00	0,00
	7. Otros ingresos de la actividad		0,00	3.024,00
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		0,00	3.024,00
741	b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectos a la actividad mercantil		0,00	0,00
(64)	8. Gastos de personal		-119.465,00	-125.977,00
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-269.081,00	-467.833,00
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-2.402,00	-1.390,00
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		0,00	0,00
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		0,00	0,00
7452, 7462	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
7951, 7952, 7955	12. Excesos de provisiones		0,00	0,00
(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

(678), 778	13 **. Otros resultados		0,00	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)		1.470.270,00	947.863,00
750, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros		1.411,00	792,00
(660), (661), (662), (665), (669)	15. Gastos financieros		0,00	0,00
(663), 763	16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
(668), 768	17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
	19. Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
7471, 7481	a) Afectas a la actividad propia		0,00	0,00
7472, 7482	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		1.411,00	792,00
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		1.471.681,00	948.655,00
(6300), 6301, (633), 638	20. Impuestos sobre beneficios		-491.303,00	-106.960,00
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		980.378,00	841.695,00
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
	3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		0,00	0,00
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
	3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		0,00	0,00
	D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		0,00	0,00
	E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	0,00

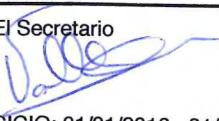
Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Página: 6

	F) Ajustes por errores		0,00	0,00
	G) Variaciones en la dotación fundacional		0,00	0,00
	H) Otras variaciones		0,00	0,00
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		980.378,00	841.695,00

Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente



MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Fines según lo establecido en los estatutos de la Fundación:

Mejorar la calidad de vida de los niños hospitalizados, a través de la entrega gratuita de video consolas y favorecer la humanización de los entornos sanitarios a través orientadas a promover el juego, la creatividad y el arte como recurso de bienestar.

Fundación Juegaterapia (en adelante, "La Fundación"), fue constituida por la Asociación Española para el Desarrollo de Proyectos Sociales el 28 de septiembre de 2012. Con fecha 24 de junio de 2013 la Asociación Española para el Desarrollo de Proyectos Sociales fue disuelta, donando todo su patrimonio a favor de la Fundación Juegaterapia.

Actividades realizadas en el ejercicio:

1. Acondicionamiento de hospitales. El jardín de mi hospi. La fundación organiza las labores necesarias para acondicionar zonas de hospitales estableciendo jardines de juegos para que los niños hospitalizados tengan un área de descanso al aire libre; Estaciones lunares. Preparan estancias para simular estaciones lunares; Decoración de pasillos; En el hospi estoy de cine. Preparando salas para dedicarlas al cine de los niños enfermos.

2. Atención a niños enfermos. Entre otras la labor de recogida y recepción de videoconsolas y videojuegos de carácter gratuito procedente de personas físicas o jurídicas, realización de campañas de sensibilización de la sociedad y conocimiento de la labor fundacional, donación de videoconsolas a los niños enfermos y hospitalizados para mejorar su estancia en los mismos y mejorar su calidad de vida durante el periodo que se encuentren enfermos, organización de eventos para captación de recursos y la realización de mercadillos solidarios.

3. Investigación. También realiza actividades para investigación.

4. Venta de muñecos. Distribución.

Domicilio social:

C/ Lagasca, 70 - 1º Dcha.
Madrid
28001 Madrid

Lugar donde se desarrollan las actividades si fuera diferente a la sede social:

Diferentes hospitales a lo largo del territorio nacional.

El Ministerio de Sanidad, Servicios Sociales e Igualdad, mediante Orden Ministerial de fecha 27 de noviembre de 2012, clasificó la Fundación como Fundación con fines de asistencia e inclusión social, adscribiéndola al Protectorado de Fundaciones del mismo Ministerio.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

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

2. Principios contables no obligatorios aplicados

- No se han producido cambios en los principios contables

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

4. Comparación de la información

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

6. Elementos recogidos en varias partidas

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

7. Cambios en criterios contables

Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente



Página: 8

- No se han producido cambios en los criterios contables:

8. Corrección de errores

Indicarse la naturaleza del error y del ejercicio en que se produjo:

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas no se ha detectado ningún error significativo que haya supuesto la re-expresión de los importes incluidos en las cuentas anuales del ejercicio 2015.

VER ANEXO 1 PARA ENTENDIMIENTO DE LA NOTA 2 ASI COMO PARA DESARROLLO Y EXPLICACIÓN DE LA NOTA 4.8 Existencias.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

Otros gastos de la actividad propia se trata de arrendamientos, servicios de profesionales independientes... Gastos para llevar a cabo la actividad propia, los proyectos.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	-50.173,00
8. Gastos de personal	-119.465,00
9. Otros gastos de la actividad	-269.081,00
10. Amortización del inmovilizado	-2.402,00
20. Impuestos sobre beneficios	-491.303,00
TOTAL	-932.424,00

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	610.244,00
2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil	1.310.057,00
4. (INGRESOS) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-8.910,00
14. Ingresos financieros	1.411,00
TOTAL	1.912.802,00

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	1.140.948,00
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	1.333.102,00
Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	2.474.050,00

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	2.474.050,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
TOTAL	2.474.050,00

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE INMOVILIZADO INTANGIBLE

2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	27.992,00

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

Los elementos del inmovilizado material se reconocen por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas reconocidas.

b) Inmovilizado material generador de flujos de efectivo

La fundación distingue entre activos generadores de flujos de efectivo y no generadores de flujos de efectivo, siendo estos últimos aquéllos cuyo objeto no es la obtención de un rendimiento económico, sino el potencial de servicio a la sociedad.

Porcentaje de Amortización

Utilaje 25%

Equipos para procesos de información 25%

3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

5. Permutas

a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo

No hay

b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo

No hay

6. Instrumentos financieros

Activo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) Activo no corriente. VI. Inversiones financieras a largo plazo	2.600,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

B) Activo corriente. IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.469.386,00
B) Activo corriente. VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	470,00

Patrimonio neto y pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
C) Pasivo corriente. III. Deudas a corto plazo	329,00
C) Pasivo corriente. VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.387.378,00

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

Valoración a valor razonable

Se ha determinado el valor razonable en su totalidad tomando como referencia el valor de mercado a 31 de diciembre de 2016.

Las variaciones producidas por la valoración a valor razonable de los activos disponibles para la venta se consignan en el patrimonio neto, mientras que las variaciones producidas en la partida activos a valor razonable se consignan la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada.

El valor contable de los Préstamos y partidas a cobrar se aproxima a su valor razonable, dado que el efecto de descuento no es significativo.

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

Valoración a valor razonable

Se ha determinado el valor razonable en su totalidad tomando como referencia el valor de mercado a 31 de diciembre de 2016.

Las variaciones producidas por la valoración a valor razonable de los activos disponibles para la venta se consignan en el patrimonio neto, mientras que las variaciones producidas en la partida activos a valor razonable se consignan la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada.

El valor contable de los Préstamos y partidas a cobrar se aproxima a su valor razonable, dado que el efecto de descuento no es significativo.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas; se informará sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro:

Valoración a valor razonable

Se ha determinado el valor razonable en su totalidad tomando como referencia el valor de mercado a 31 de diciembre de 2016.

Las variaciones producidas por la valoración a valor razonable de los activos disponibles para la venta se consignan en el patrimonio neto, mientras que las variaciones producidas en la partida activos a valor razonable se consignan la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada.

El valor contable de los Préstamos y partidas a cobrar se aproxima a su valor razonable, dado que el efecto de descuento no es significativo.

Los criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses,

primas o descuentos, dividendos, etc.:

Valoración a valor razonable

Se ha determinado el valor razonable en su totalidad tomando como referencia el valor de mercado a 31 de diciembre de 2016.

Las variaciones producidas por la valoración a valor razonable de los activos disponibles para la venta se consignan en el patrimonio neto, mientras que las variaciones producidas en la partida activos a valor razonable se consignan la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada.

El valor contable de los Préstamos y partidas a cobrar se aproxima a su valor razonable, dado que el efecto de descuento no es significativo.

7. Créditos y débitos por la actividad propia

INEXISTENCIA DE CRÉDITOS Y DÉBITOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA

8. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

9. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

10. Impuestos sobre beneficios

Cuenta de Resultados

--	--

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
20. Impuestos sobre beneficios	-491.303,00

- Una vez determinado el beneficio antes de Impuestos, se efectúan los ajustes, tanto temporales como permanentes para obtener el beneficio fiscal (base imponible). Las bases imponibles negativas se pueden compensar con los beneficios de los años siguientes, según establece la Ley del Impuesto sobre Sociedades.

11. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) 1. Ingresos de la actividad propia	610.244,00
A) 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	1.310.057,00
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-50.173,00
A) 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-8.910,00
A) 8. Gastos de personal	-119.465,00
A) 9. Otros gastos de la actividad	-269.081,00
A) 10. Amortización del inmovilizado	-2.402,00
A) 14. Ingresos financieros	1.411,00
A) 20. Impuestos sobre beneficios	-491.303,00

a) Ingresos y gastos propios

Todos los ingresos y gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

b) Resto de ingresos y gastos

Los desembolsos relacionados con la organización de eventos futuros (exposiciones, congresos, conferencias, etc...) se reconocen en la cuenta de resultados abreviada de la Fundación como un gasto en la fecha en la que se incurran, salvo que estuvieran relacionados con la adquisición de bienes del inmovilizado, derechos para organizar le citado evento o cualquier otro concepto que cumpla la definición de activo.

12. Provisiones y contingencias

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

13. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
1.d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	510.800,00

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	IMPORTE
Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabilizarán directamente en el excedente del ejercicio en que se reconozcan.	

14. Negocios conjuntos

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

15. Transacciones entre partes vinculadas**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
214 Utilaje	4.000,00	22.131,00	0,00	26.131,00
215 Otras instalaciones	0,00	2.768,00	0,00	2.768,00
217 Equipos para procesos de información	3.075,00	0,00	0,00	3.075,00
TOTAL	7.075,00	24.899,00	0,00	31.974,00

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
214 Utilaje	1.000,00	1.461,00	0,00	2.461,00
215 Otras instalaciones	0,00	173,00	0,00	173,00
217 Equipos para procesos de información	580,00	768,00	0,00	1.348,00
TOTAL	1.580,00	2.402,00	0,00	3.982,00

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
214 Utilaje	0,00	0,00	0,00	0,00
215 Otras instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
217 Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

No hay deterioros

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	5.495,00	22.497,00	0,00	27.992,00

2. Generadores de flujos de efectivos

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Totales**Totales inmovilizado material**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	5.495,00	22.497,00	0,00	27.992,00
TOTAL	5.495,00	22.497,00	0,00	27.992,00

4. Información**III. Inversiones inmobiliarias**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	5.495,00	22.497,00	0,00	27.992,00
TOTAL	5.495,00	22.497,00	0,00	27.992,00

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

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

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

b. Otra información**NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA**

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

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

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREDITORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREDITORES

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS**Instrumentos financieros a largo plazo**

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	2.600,00	2.600,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	2.600,00	2.600,00

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste				
Activos financieros a coste amortizado				
Activos financieros mantenidos para negociar				
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
270 Fianzas constituidas a largo plazo	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
TOTAL	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00

Total

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00

Valoración a valor razonable:

Se trata de la fianza del arrendamiento de la oficina

Instrumentos financieros a corto plazo

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	1.469.386,00	1.469.386,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	1.469.386,00	1.469.386,00

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	850.302,00	2.750.723,00	2.131.639,00	1.469.386,00
TOTAL	850.302,00	2.750.723,00	2.131.639,00	1.469.386,00

Total

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	850.302,00	2.750.723,00	2.131.639,00	1.469.386,00

INEXISTENCIA DE INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	651.976,00	841.695,00	0,00	1.493.671,00
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	841.695,00	980.378,00	841.695,00	980.378,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.523.671,00	1.822.073,00	841.695,00	2.504.049,00

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:

Las donaciones recibidas son destinadas a las actividades propias

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:

Entidad acogida a la Ley 49/2002

VER ANEXO 1

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
650 Ayudas monetarias	-50.000,00	0,00	-50.000,00
654 Reembolsos de gastos al órgano de gobierno	-173,00	0,00	-173,00
6502 Ayudas monetarias a entidades	-50.000,00	0,00	-50.000,00
TOTAL	-50.173,00	0,00	-50.173,00

Información sobre ayudas monetarias y no monetarias:

La ayuda monetaria se trata de una beca científica al CNIO.

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(693) Perdidas por deterioro de existencias	-8.910,00
TOTAL	-8.910,00

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-91.133,00
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-28.242,00
(649) Otros gastos sociales	-90,00
TOTAL	-119.465,00

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO

13.5. Otros gastos de la actividad

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-17.509,00
(622) Reparaciones y conservación	-111.897,00
(623) Servicios de profesionales independientes	-75.901,00
(624) Transportes	-3.166,00
(625) Primas de seguros	-1.205,00
(626) Servicios bancarios y similares	-3.369,00
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-16.815,00
(628) Suministros	-718,00
(629) Otros servicios	-35.366,00
(631) Otros tributos	-3.135,00
TOTAL	-269.081,00

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	99.171,00	273,00	Aportaciones privadas	510.800,00	Aportaciones privadas
TOTAL	99.171,00	273,00		510.800,00	

Actividad mercantil

Ventas e ingresos de la actividad mercantil: 1.310.057,00

Procedencia:

La actividad mercantil se trata de la venta del juguete Baby Pelon, totalmente solidario y los ingresos revierten en su totalidad a la fundación.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	510.800,00

Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente



TOTAL	510.800,00
--------------	------------

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
ACTIVIDADES PROPIAS	740	Entidad privada	VARIOS

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
ACTIVIDADES PROPIAS	2017	2017	510.800,00	0,00	510.800,00	510.800,00

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

Las donaciones recibidas son destinadas a las actividades propias

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. ACONDICIONAMIENTO HOSPITALES**

Tipo: Propia

Sector: Social

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Comunidad Valenciana, Comunidad de Madrid, España

Descripción detallada de la actividad:

Acondicionamiento de hospitales. Proyectos como:

- a) El jardín de mi hospi. La fundación organiza las labores necesarias para acondicionar zonas de hospitales estableciendo jardines de juegos para que los niños hospitalizados tengan un área de descanso al aire libre;
- b) Estaciones lunares. Preparan estancias para simular estaciones lunares;
- c) Decoración de pasillos;
- d) En el hospi estoy de cine. Preparando salas para dedicarlas al cine de los niños enfermos.

Este año se ha inaugurado la Estación Lunar del Hospital Gregorio Marañón.

B. 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	3,00	456,00	2.880,00
Personal con contrato de servicios	1,00	1,00	1.000,00	1.500,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Página: 19

Personas físicas	7.929,00	0,00	X
Personas jurídicas	0,00	0,00	X

D. 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	0,00	-173,00	0,00	-173,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-173,00	0,00	-173,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-8.801,00	-59.837,00	0,00	-59.837,00
Otros gastos de la actividad	-486.477,00	-226.441,00	0,00	-226.441,00
Acondicionamiento obras	-486.477,00	-226.441,00	0,00	-226.441,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	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	-495.278,00	-286.451,00	0,00	-286.451,00
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	495.278,00	286.451,00	0,00	286.451,00

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Importante número de hospitales acondicionados	Numero de hospitales	3,00	3,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Página: 20

A2. ATENCION A NIÑOS ENFERMOS

Tipo: Propia

Sector: Sanitario

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Principado de Asturias, Illes Balears, Canarias, Cantabria, Castilla y León, Castilla-La Mancha, Cataluña, Comunidad Valenciana, Extremadura, Galicia, Comunidad de Madrid, Región de Murcia, Comunidad Foral de Navarra, País Vasco, La Rioja, Ceuta, Melilla, España

Descripción detallada de la actividad:

La fundación procede a realizar entre otras diversas actuaciones todas ellas encaminadas a la atención de los niños enfermos: la labor de recogida y recepción de videoconsolas y videojuegos de carácter gratuito procedente de personas físicas o jurídicas, realización de campañas de sensibilización de la sociedad y conocimiento de la labor fundacional, donación de videoconsolas a los niños enfermos y hospitalizados para mejorar su estancia en los mismo y mejorar su calidad de vida durante el periodo que se encuentran enfermos, organización de eventos para capación de recursos y la realización de mercadillos solidarios.

B. 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	5,00	684,00	3.517,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	14,00	0,00	7.392,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	0,00	X
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. 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	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-6.446,00	-33.541,00	0,00	-33.541,00
Otros gastos de la actividad	-20.477,00	-26.485,00	0,00	-26.485,00
Otros	-20.477,00	-26.485,00	0,00	-26.485,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Página: 21

Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	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	-26.923,00	-60.026,00	0,00	-60.026,00
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	26.923,00	60.026,00	0,00	60.026,00

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Recogida y entrega de videoconsolas y videojuegos	Volumen de videoconsolas y videojuegos	6.700,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

A3. Venta de muñecos

Tipo: Mercantil

Sector: Otros

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Andalucía, Aragón, Principado de Asturias, Illes Balears, Canarias, Cantabria, Castilla y León, Castilla-La Mancha, Cataluña, Comunidad Valenciana, Extremadura, Galicia, Comunidad de Madrid, Región de Murcia, Comunidad Foral de Navarra, País Vasco, La Rioja, Ceuta, Melilla, España

Descripción detallada de la actividad:

La fundación procede a la comercialización de muñecos "babypelones" para incrementar la captación de recursos con los que afrontar su fin fundacional.

B. 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	890,00	890,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	1,00	0,00	624,00	0,00

C. Ingresos ordinarios de la actividad

INGRESOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO
Importe neto de la cifra de negocio	1.000.000,00	1.310.057,00

D. 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	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-571.040,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-20.000,00	-26.087,00	0,00	-26.087,00
Otros gastos de la actividad	-88.374,00	-16.155,00	0,00	-16.155,00
Otros	-88.374,00	-13.020,00	0,00	-13.020,00
Otros tributos	0,00	-3.135,00	0,00	-3.135,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

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	-72.000,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-751.414,00	-42.242,00	0,00	-42.242,00
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	24.899,00	0,00	24.899,00
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	24.899,00	0,00	24.899,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	751.414,00	67.141,00	0,00	67.141,00

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Venta de los muñecos Babypelones	Volumen de muñecos vendidos	137.600,00	190.000,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

A4. INVESTIGACIÓN

Tipo: Propia

Sector: Investigación y Desarrollo

Función: Becas y ayudas monetarias

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS,España

Descripción detallada de la actividad:

Investigación. A través de una beca al CNIO

B. Recursos humanos empleados en la actividad

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

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	0,00	X
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. 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	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	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

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00
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	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00

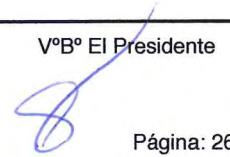
E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Investigación frente al cancer	Investigación	100,00	100,00

Fdo.: El Secretario



VºBº El Presidente



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	-173,00	0,00	0,00	-50.000,00
a) Ayudas monetarias	-173,00	0,00	0,00	-50.000,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-59.837,00	-33.541,00	-26.087,00	0,00
Otros gastos de la actividad	-226.441,00	-26.485,00	-16.155,00	0,00
Acondicionamiento obras	-226.441,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	-26.485,00	-13.020,00	0,00
Otros tributos	0,00	0,00	-3.135,00	0,00
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	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	-286.451,00	-60.026,00	-42.242,00	-50.000,00
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	24.899,00	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	24.899,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	286.451,00	60.026,00	67.141,00	50.000,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-50.173,00	0,00	-50.173,00
a) Ayudas monetarias	-50.173,00	0,00	-50.173,00
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
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-119.465,00	0,00	-119.465,00
Otros gastos de la actividad	-269.081,00	0,00	-269.081,00
Acondicionamiento obras	-226.441,00	0,00	-226.441,00
Otros	-39.505,00	0,00	-39.505,00
Otros tributos	-3.135,00	0,00	-3.135,00
Amortización del inmovilizado	0,00	-2.402,00	-2.402,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	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	-438.719,00	-2.402,00	-441.121,00
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	24.899,00	0,00	24.899,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	24.899,00	0,00	24.899,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	463.618,00	2.402,00	466.020,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

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

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	1.358.938,00	1.310.057,00
Subvenciones del sector público	0,00	0,00
Aportaciones privadas	172.000,00	610.245,00
Otros tipos de ingresos	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	1.530.938,00	1.920.302,00

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

Las desviaciones en la fundación son consecuencia del calculo conservador respecto a los ingresos y así se presupuestan los gastos. Siendo el resultado real bastante más elevado por la venta de los muñecos.

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	1.140.948,00
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	0,00
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	438.719,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	438.719,00
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	1.579.667,00
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	993.367,90

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)	438.719,00
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	24.899,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	463.618,00

Gastos de administración

RECURSOS	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	2.402,00
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
Total gastos administración devengados en el ejercicio	2.402,00

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 2.402,00 €, 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 Secretario

VºBº El Presidente

Página: 30

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
01/01/2012 - 31/12/2012	0,00	19.870,00	0,00	19.870,00	17.883,26	70,00	0,00
01/01/2013 - 31/12/2013	0,00	689.657,00	0,00	689.657,00	482.759,90	70,00	423.980,00
01/01/2014 - 31/12/2014	0,00	587.275,00	0,00	587.275,00	411.092,84	70,00	221.956,00
01/01/2015 - 31/12/2015	841.695,00	618.477,00	0,00	1.460.172,00	1.022.120,40	70,00	624.252,00
01/01/2016 - 31/12/2016	980.378,00	438.719,00	0,00	1.579.667,00	1.105.766,90	70,00	463.618,00

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2012 - 31/12/2012	0,00	17.883,26	0,00	0,00	0,00	17.883,26	0,00
01/01/2013 - 31/12/2013	406.096,74	76.663,16	0,00	0,00	0,00	482.759,90	0,00
01/01/2014 - 31/12/2014		145.292,84	265.800,00	0,00	411.092,84	0,00	
01/01/2015 - 31/12/2015			358.452,00	397.868,40	756.320,40	-265.800,00	
01/01/2016 - 31/12/2016				65.749,60	65.749,60	-1.040.017,30	

Fdo.: El Secretario


EJERCICIO: 01/01/2016 - 31/12/2016. REFERENCIA: 375323958. FECHA: 25/07/2017

VºBº El Presidente



Página: 31

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR-TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III.	21	Moldes BP	01/12/2016	22.131,00	22.131,00	0,00	0,00	0,00	22.131,00	0,00	0,00	0,00
A) III.	215	Aire acondicionado	01/08/2016	2.768,00	2.768,00	0,00	0,00	0,00	2.768,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL		24.899,00	24.899,00	0,00	0,00	0,00	24.899,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario
VºBº El Presidente


Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				438.719,00
2. Inversiones en cumplimiento de fines				24.899,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	24.899,00			
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)				463.618,00

Ajustes positivos del resultado contable

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
7. Gastos de personal	64	Gastos de personal	100% a fines	119.465,00
8. Otros gastos de la actividad	62/65	otros gastos	100% a fines	269.081,00
2. Gastos por ayudas y otros	65	Ayudas	100% a fines	50.173,00
		TOTAL		438.719,00

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
9. Amortización del inmovilizado	68	amortizacion	cien por cien	2.402,00
		TOTAL		2.402,00

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

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

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

17.2. Autorizaciones del Protectorado

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

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato durante el ejercicio han recibido las siguientes remuneraciones:

CONCEPTO RETRIBUTIVO	CAUSA	IMPORTE
Sueldo	ACTIVIDADES DE DIRECCION	26.894,00

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

Número medio de personas empleadas:

10

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

0

Empleados por categorías profesionales:

CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
Administrativos	2,00	7,00	9,00
Direccion	0,00	1,00	1,00
TOTAL	2,00	8,00	10,00

17.7. Auditoría

Indicar el importe desglosado por conceptos de los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas; en particular, se detallará el total de los honorarios cargados por otros servicios de verificación así como el total de los honorarios cargados por servicios de asesoramiento fiscal. El mismo desglose de información se dará de los honorarios correspondientes a cualquier entidad del mismo grupo a que pertenezca el auditor de cuentas, o a cualquier otra entidad con la que el auditor esté vinculado por control, propiedad común o gestión:

5.500,00€

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

INVENTARIO**Bienes y derechos**

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFFECTACIÓN
215 Otras instalaciones	Aire acondicionado	01/08/2016	2.768,00	0,00	173,00		Fines
214 Utilaje	moldes Babypelones	02/01/2015	4.000,00	0,00	2.000,00		Fines
217 Equipos para procesos de información	Otros equipos	06/10/2015	3.075,00	0,00	1.349,00		Fines
214 Utilaje	Moldes babypelones	01/12/2016	22.131,00	0,00	461,00		Fines
TOTAL			31.974,00	0,00	3.983,00		

Activos financieros a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFFECTACIÓN
270 Fianzas constituidas a largo plazo	Fianza oficinas	01/01/2015	2.600,00	0,00	0,00	0,00	Fines
TOTAL			2.600,00	0,00	0,00	0,00	

Obligaciones

Fdo.: El Secretario


VºBº El Presidente

Por compras de inmovilizado

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVULTOS	INTERESES
Aire acondicionado	01/08/2016	2.768,00	0,00	0,00	0,00
Molde BP	01/12/2016	22.131,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		24.899,00	0,00	0,00	0,00

LEYENDA: afectaciones

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional
 FINES. Afectado al cumplimiento de fines
 RESTO. Resto de bienes y derechos

Fdo.: El Secretario
VºBº El Presidente


INFORMACIÓN ADICIONAL A LA NOTA 2: Bases de presentación de las cuentas anuales

A. Marco Normativo

Estas cuentas anuales se han formulado por el Vicepresidente Ejecutivo del Patronato de la Fundación de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la Fundación, que es el establecido en:

- a) El Código de comercio y restante legislación mercantil
- b) La Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, así como por los reglamentos que los desarrollan.
- c) El Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007 y sus Adaptaciones sectoriales, en particular, la Adaptación Sectorial del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos aprobado por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, así como el Plan de Contabilidad para las entidades sin fines lucrativos aprobado por la Resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.
- d) Las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en desarrollo del Plan General de Contabilidad y sus normas complementarias.
- e) El resto de la normativa contable española que resulte de aplicación.

B. Imagen fiel

Las presentes cuentas anuales abreviadas han sido obtenidas de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con el marco normativo de información financiera que le resulta de aplicación descrito en la Nota 2.1 anterior y en particular, los principios y criterios contables en él contenidos, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los excedentes de la Fundación habidos durante el correspondiente ejercicio.

Estas cuentas anuales abreviadas, que han sido formuladas por el Presidente del Patronato de la Fundación, se someterán a la aprobación del Patronato, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna. Por su parte, las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2015 fueron aprobadas por el Patronato de la Fundación el 30 de junio de 2016.

C. Principios contables no obligatorios aplicados

El Presidente del Patronato de la Fundación presenta estas cuentas anuales abreviadas teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de aplicación obligatoria que tienen un efecto significativo en dichas cuentas anuales abreviadas. No existe ningún principio contable que siendo obligatorio, haya dejado de aplicarse.

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

En la elaboración de las cuentas anuales abreviadas se han utilizado estimaciones realizadas por el Presidente del Patronato de la Fundación para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

Básicamente, estas estimaciones se reflejan en:

- a. La evaluación de posibles pérdidas por el deterioro de determinados activos.
- b. El valor de mercado de determinados instrumentos financieros.
- c. Cálculo de provisiones y contingencias.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio 2016, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

E. Comparación de la información

La información contenida en estas cuentas anuales abreviadas referida al ejercicio 2016 se presenta, a efectos comparativos, con la información del ejercicio 2015.

Fdo.: El Secretario

Vº Bº El Presidente

FUNDACIÓN 1056SND: JUEGATERAPIA. CUENTAS ANUALES

F. Cambios en criterios contables

En la elaboración de las cuentas anuales abreviadas no se ha identificado ningún error significativo que haya supuesto la reexpresión de los importes incluidos en las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2015.

G. Agrupación de partidas

Determinadas partidas del balance de situación abreviado y de la cuenta de resultados abreviada se presentan agrupadas para facilitar su comprensión si bien, en la medida en que sea significativa la información desagregada se ha incluido en las correspondientes notas de esta memoria abreviada.

H. Corrección de errores

En la elaboración de las cuentas anuales abreviadas adjuntas no se ha detectado ningún error significativo que haya supuesto la reexpresión de los importes incluidos en las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2015.

INFORMACIÓN ADICIONAL A LA NOTA 4.8: Existencias

Las existencias se valoran inicialmente por su precio de adquisición o coste de producción. En el caso de las existencias recibidas gratuitamente, éstas se valoran por su valor razonable.

Asimismo, la Fundación distingue entre existencias generadoras de flujos de efectivo y no generadoras de flujos de efectivo, siendo estas últimas aquéllas cuyo objeto no es la obtención de un rendimiento económico, sino el potencial de servicio a la sociedad.

La Fundación registra correcciones valorativas, reconociéndolas como un gasto en la cuenta de resultados abreviada, en aquellos casos que el valor de realización de las existencias sea inferior a su valor contable. El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución. Para el caso de las existencias no generadoras de flujos de efectivo, para la determinación de cualquier corrección valorativa, el importe neto recuperable a considerar será el mayor entre su valor neto realizable y su coste de reposición.

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es el siguiente:

	Euros	
	2016	2015
Existencias	21.392	12.482
Deterioro de existencias	(21.392)	(12.482)
Total existencias	-	-

Las existencias que posee la Fundación se corresponden principalmente con las consolas y videojuegos recibidos a título gratuito para el cumplimiento del fin fundacional.

La totalidad de las existencias son destinadas al cumplimiento del fin fundacional y serán entregadas a los beneficiarios a título gratuito, ascendiendo el valor neto realizable de las mismas a cero euros, motivo por el cual se encuentran totalmente deterioradas al 31 de diciembre del ejercicio 2016.

El movimiento de las correcciones valorativas por deterioro en el epígrafe "Existencias" del balance abreviado adjunto ha sido el siguiente:

	Euros		
	Saldo Inicial	Dotaciones	Saldo Final
Deterioro de existencias	(12.482)	(8.910)	(21.392)

Las dotaciones y reversiones del ejercicio 2016 han sido recogidas en el epígrafe "Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación" de la cuenta de resultados abreviada.


Fdo. El Secretario


Vº Bº El Presidente

INFORMACIÓN ADICIONAL A LA NOTA 12: Situación Fiscal

El gasto por Impuesto sobre Excedente del ejercicio se calcula en función del resultado económico derivado de las rentas no exentas a tenor de lo dispuesto en la Ley 49/2002, de régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos, antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiendo éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado, en su caso, por las bonificaciones y deducciones en la cuota.

De acuerdo con la Ley 49/2002 de régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos y con el Real Decreto 1270/2003 de desarrollo posterior, están exentos del Impuesto de Excedente los donativos recibidos por la Fundación, las subvenciones y las rentas procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos y participaciones en beneficios de sociedades, intereses, cánones y alquileres, así como las rentas derivadas de explotaciones económicas que sean desarrolladas en cumplimiento de su objeto o finalidad específica y se hallen reflejadas en la citada Ley 49/2002.

Durante el ejercicio 2016, y debido a la obtención de rentas no exentas por la actividad comercial efectuada, la Fundación ha procedido a registrar el impuesto sobre sociedades correspondiente a la aplicación del tipo impositivo general, que asciende al 25% de la base imponible. La obtención de la base imponible fiscal y el gasto por impuesto sobre sociedades del ejercicio 2016 se muestra a continuación:

	Euros
Resultado contable antes de impuestos:	1.473.828
Diferencias permanentes:	
Amortizaciones del inmovilizado	3.943
Base imponible previa	1.325.082
Cuota Integra	331.271
Retenciones y pagos a cuenta	268
Pagos Fraccionados	40.181
Cuota a pagar	290.822

La base imponible fiscal se corresponde con los ingresos percibidos por la Fundación, en relación a la venta de los muñecos "Babypelones" que comenzó a realizar en el ejercicio 2014 (véase Nota 15.A, Actividad A.3), minorado en otros gastos incurridos para la realización de la venta de los mismos.

Fdo.: El Secretario

EJERCICIO: 01/01/2016 – 31/12/2016

Vº Bº El Presidente

Formulación de cuentas anuales abreviadas

Las cuentas anuales abreviadas correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2016 de la Fundación Juegaterapia han sido formuladas por el Presidente del Patronato de la Fundación el 30 de junio de 2017, identificándose por ir extendidas en 39 hojas de papel ordinario firmadas todas ellas por el Secretario del Patronato, y firmando en esta página todos los miembros del Patronato.

Dª Mónica Elena Esteban Morán
(Patrono-Presidente)

Dº Amaya María Martín Morán
(Vicepresidenta)

Dª María del Valle Salles Cámara (Secretaria)

Madrid, 30 de junio de 2017