FUNDACIÓN DIVERSIÓN SOLIDARIA

Cuentas anuales e informe de auditoría correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2025

CIF: B-83693168. Registro Mercantil de Madrid, Tomo 18.880, Libro 0, Folio 201, Sección 8, Hoja M-329471. Nº ROAC: S-1.545.

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Patronato de la **FUNDACION DIVERSIÓN SOLIDARIA**

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de la Fundación Diversión Solidaria, que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2025, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2025 de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación a la preparación de un estado financiero de este tipo, que se identifica en la nota 2 de las notas explicativas adjuntas, y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Fundación de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

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

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

Responsabilidad del Patronato en relación con las cuentas anuales

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

En la preparación de las cuentas anuales, el Patronato es la responsable de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la Patronato tiene intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

En el anexo a este informe se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción, que se encuentra a continuación, es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

ABANTOS AUDITORES Y ASESORES, S.L.
(Inscrita en el ROAC con el número S1545)

Pablo Carrió Ayuso
Auditor (número ROAC 24798)

Madrid, 23 de junio de 2026

Anexo a nuestro informe de auditoría

Adicionalmente a lo detallado en el apartado *"Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales"* de nuestro informe de auditoría, se incluye en este anexo otra serie de información relativa a nuestras responsabilidades.

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

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

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el órgano de administración.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el órgano de administración, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al órgano de administración de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos. Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría, salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

DIVERSION SOLIDARIA

NIF:

G78052701

Nº REGISTRO:

75CUL

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2025 - 31/12/2025

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO ABREVIADO

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		995.068,06	1.014.825,22
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		990.713,83	1.013.187,63
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		4.354,23	1.637,59
	B) ACTIVO CORRIENTE		326.451,65	326.543,24
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	II. Existencias		3.812,74	1.069,81
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		17.700,00	18.339,47
	3. Otros		17.700,00	18.339,47
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		12.170,00	1.162,69
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		292.768,91	305.971,27
	TOTAL ACTIVO (A + B)		1.321.519,71	1.341.368,46

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		1.291.924,18	1.334.833,21
	A-1) Fondos propios		301.209,84	321.645,07
	I. Dotación fundacional		17.362,69	17.362,69
100	1. Dotación fundacional		17.362,69	17.362,69
111, 113, 114, 115	II. Reservas		304.282,38	299.563,22
129	IV. Excedente del ejercicio		-20.435,23	4.719,16
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		990.714,34	1.013.188,14
	C) PASIVO CORRIENTE		29.595,53	6.535,25
	III. Deudas a corto plazo		0,00	15,64
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo		0,00	15,64
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		29.595,53	6.519,61
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		29.595,53	6.519,61
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.321.519,71	1.341.368,46

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO ABREVIADO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		59.783,67	116.852,62
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		5.420,00	4.325,00
721	b) Aportaciones de usuarios		0,00	9.571,57
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	22.900,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		54.363,67	80.056,05
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	**2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil**		30.536,37	2.612,37
(6930), 71, 7930	**4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación**		0,00	-10.083,59
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	**6. Aprovisionamientos**		-71.395,76	-72.085,37
	7. Otros ingresos de la actividad		472.004,32	424.138,15
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		472.004,32	424.138,15
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	**8. Gastos de personal**		-318.903,38	-335.897,71
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	**9. Otros gastos de la actividad**		-180.490,07	-119.744,17
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**		-23.346,17	-23.546,94
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		22.473,80	22.473,80
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		22.473,80	22.473,80
(678), 778	**13 **. Otros resultados**		-11.098,01	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13)**		-20.435,23	4.719,16
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-20.435,23	4.719,16
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		-20.435,23	4.719,16
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(840), (8420)	1. Subvenciones recibidas		-22.473,80	-22.473,80

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)		-22.473,80	-22.473,80
	D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-22.473,80	-22.473,80
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-42.909,03	-17.754,64

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO ABREVIADO

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:
A) En su virtud, tendrá como fines fundacionales, los siguientes:
1. Crear y entregar emociones positivas, sonrisas y diversión -desde y con creatividad- como forma de terapia complementaria con el fin de mejorar el ciclo vital de las personas que más lo necesitan y poder así, ayudarles a afrontar las dificultades en las que se encuentran. Las actuaciones de la Fundación se dirigen a todas aquellas personas que lo necesiten por encontrarse en situación de dificultad, exclusión o enfermedad. Por lo tanto, la entidad promueve y realiza actuaciones para personas o grupos desfavorecidos, en situación de dificultad o en proceso de afrontar o superar una enfermedad, tanto niños como adultos, pasando por adolescentes, jóvenes adultos y mayores que se
pueden encontrar o no en hospitales, residencias, centros de acogida o cualquier tipo de institución, con el objetivo de ayudarles contribuyendo a su desarrollo, mejora y bienestar, proporcionándoles a través de las sonrisas, las emociones positivas y la diversión experiencias que impactarán en su ciclo vital y les harán olvidar, por un momento, su enfermedad, desarraigo, marginación o soledad.
2. Construir un mundo más solidario, donde se pongan en valor la emociones y las sonrisas.
3. Sensibilizar a la población en general sobre la importancia de las emociones positivas y la actitud prepositiva.
4. Atender y dar respuesta a necesidades emocionales y básicas.
5. Promover la creación de centros residenciales para la asistencia social, médica, cultural y humana de los mayores, así como gestionar y administrar los mismos.

Actividades realizadas en el ejercicio:
Fundación Diversión Solidaria tiene como propósito fortalecer el bienestar emocional de quienes atraviesan momentos difíciles, ayudándoles a recuperar la ilusión, la esperanza y la conexión con los demás. Para ello, diseña y desarrolla experiencias de ocio terapéutico a través de la musicoterapia, la creatividad y la diversión, generando un impacto emocional positivo en ámbitos sociales y sociosanitarios.

Bajo este paraguas las actividades realizadas a lo largo del 2025 son:

Programa para paciente crítico ingresado en UCI, tanto adulto como pediátrico. A través de sesiones de musicoterapia creamos espacios de alivio que permiten a los pacientes y/o familiares gestionar el impacto emocional de esta situación. Durante 2025 lo hemos llevado a cabo en el Hospital Universitario de Badajoz, en el Hospital Universitario de Torrejón de Ardoz y en los Hospitales 12 de Octubre, Ramón y Cajal, Clínico San Carlos y San Rafael de Madrid.
Programa para Mayores con Alzheimer y otras demencias donde a través de la musicoterapia despertamos emociones, estimulamos la creatividad y activamos capacidades que aún permanecen. Llevado a cabo en cinco centros de día de la Comunidad de Madrid gracias a la colaboración con AFAMSO, TORRAFAL, AFA PARLA, AFA GETAFE y ALOIS ALZHEIMER ALCORCÓN.
Programa para mujeres y menores en situación de vulnerabilidad social. A través de programas de apoyo emocional transformamos el tiempo de ocio en una herramienta de cohesión, permitiendo que madres e hijos compartan experiencias que fortalecen sus vínculos y estimulan su creatividad. Durante 2025 hemos desarrollado diversas actuaciones con distintas instituciones de la Comunidad de Madrid. Además, hemos atendido específicamente a mujeres y menores víctimas de violencia de género diseñando y llevando a cabo para ellos un programa de ocio y tiempo libre, ofreciendo un entorno seguro y terapéutico donde trabajar la recuperación emocional y la autoestima.
Programa para pacientes y supervivientes oncológicos adultos y adolescentes. Creamos espacios donde el ocio y la creatividad se convierten en poderosos aliados terapéuticos. Además, hemos trabajado en el Hospital de Día del Hospital del Henares centrándonos en el que tiempo del tratamiento se perciba de una forma diferente.
Programa para niños y niñas con discapacidad. Creamos experiencias únicas que permiten a niños y niñas de colegios de educación especial y de centros ordinarios compartir vivencias enriquecedoras que les permiten relacionarse, derribar barreras y fortalecer valores fundamentales como la diversidad, la cooperación, la empatía y el sentido de pertenencia.
Programa para pacientes con afectación neurológica. A través de la musicoterapia ajustamos rítmicamente los estímulos a las capacidades y necesidades específicas de cada paciente, ya sea en dinámicas individuales o grupales. En pacientes en estado de mínima conciencia utilizamos la música como canal de comunicación, buscando despertar respuestas neurofisiológicas y afectivas.
Programa para pacientes de salud mental. A través del poder terapéutico de la música, se abre un camino complementario no farmacológico que contribuye directamente a la mejora del estado anímico y la calidad de vida de los pacientes. Desarrollado en el Hospital General de Segovia.

Además, durante 2025 hemos llevado a cabo acciones más especiales como nuestra cabalgata de Reyes Magos en Hospital Clínico San Carlos, la realización de un Calendario Solidario 2026 con la colaboración de la Asociación Española de Futbolistas Internacionales, actividades para nuestros Mayores con Alzheimer donde a través del fútbol, fotos y anécdotas hemos intentado que los mayores reconectaran con su propia historia a través de la pasión por el fútbol, o acciones de voluntariado con corporativo con empresas como The Walt Disney Company, EY y Caixabank.

Domicilio social:
Avenida Ventisquero de la Condesa, 46
Madrid
28035 Madrid.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

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

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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

2.4. Comparación de la información.

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

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

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

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

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

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
4. (GASTOS) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	-10.083,59
6. Aprovisionamientos	-71.395,76	-72.085,37
8. Gastos de personal	-318.903,38	-335.897,71
9. Otros gastos de la actividad	-180.490,07	-119.744,17
10. Amortización del inmovilizado	-23.346,17	-23.546,94
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-11.098,01	0,00
TOTAL	-605.233,39	-561.357,78
PARTIDAS DE INGRESOS	**EJERCICIO ACTUAL**	**EJERCICIO ANTERIOR**
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	59.783,67	116.852,62
2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil	30.536,37	2.612,37
7. Otros ingresos de la actividad	472.004,32	424.138,15
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	22.473,80	22.473,80
TOTAL	584.798,16	566.076,94

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:
Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:
GASTOS
4. (GASTOS) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación, consistente en la regularización de las donaciones en especie recibidas que se reparten entre los distintos beneficiarios de la Fundación.
6. Aprovisionamientos: la mayor parte de estos gastos se corresponden con trabajos realizados por otras empresas, en la que se recogen los honorarios de los talleres que se imparten en los distintos programas de la Fundación. Así mismo, se recogen en este grupo de gastos las compras de materiales para el desarrollo de los diferentes proyectos y talleres así como acciones especiales corporativas Ver Nota 13.
8. Gastos de personal: representan más del 50% del gasto total de la Fundación. El detalle de los gastos de personal imputados a proyectos se desarrolla en la Nota 15, habiéndose realizado esta imputación en base a las horas que los diferentes empleados han dedicado a cada proyecto.
9. Otros gastos: en esta partida se agrupan todos los gastos referentes a servicios exteriores, como pueden ser gastos de asesoría contable, laboral, financiera y legal, honorarios de auditoría de cuentas, dominio web, mensajería, suministros, cuotas de afiliación, prevención de riesgos laborales, primas de seguros, consumibles de oficina, gastos de locomoción, gastos relativos a la producción y envío de la Memoria de Actuaciones... Ver Nota 13.
11. Amortizaciones: constituido principalmente por la amortización del derecho de superficie cedido por al Ayto. de Madrid. El total del gasto de amortizaciones no se imputa a ninguna actividad.

INGRESOS
La principal fuente de ingresos de la fundación se deriva del derecho de superficie sobre un terreno ubicado en la avda. Ventisquero de la Condesa 46 que, con carácter gratuito, fue concedido a la Fundación por el Ayuntamiento de Madrid en fecha 28 de julio de 1994 por un plazo de 75 años.
Dentro de los ingresos por la propia actividad, la partida más importante es la de "Subvenciones, donaciones y legados imputados al ejercicio". En ella se encuentran contabilizada tanto donaciones dinerarias y como en especie.
La partida de "Subvenciones de capital transferidos a resultados" se relaciona con el derecho de uso del terreno concedido por el Ayto. Madrid.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	-20.435,23	Excedente del ejercicio	4.719,16
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	-20.435,23	**TOTAL**	4.719,16
APLICACIÓN	**EJERCICIO ACTUAL**	**APLICACIÓN**	**EJERCICIO ANTERIOR**
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00	A reservas voluntarias	4.719,16
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
Resultado negativo	-20.435,23		0,00
TOTAL	-20.435,23	**TOTAL**	4.719,16

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	990.713,83	1.013.187,63

Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.
Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.
El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, integrando para aquellos elementos que necesiten un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de funcionamiento, los gastos financieros devengados hasta entonces. Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas. Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización
aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan. En el presente ejercicio no se han reconocido "Pérdidas netas por deterioro" derivadas de los activos intangibles. La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil.
Descripción Años % Anual
Derechos sobre activos cedidos en uso 75 años 1,33 %.

Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.

Fundación Diversión Solidaria es no generadora de flujos de efectivo ya que su finalidad no es la de generar un rendimiento comercial sino la de beneficiar a la colectividad.

Información complementaria o adicional.
La Entidad solo comprueba el deterioro de valor de estos activos cuando existen indicadores de deterioro de valor propios de este tipo de activos que no están basados en indicadores de carácter comercial, sino en el potencial del servicio que generan.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	4.354,23	1.637,59

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.
Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción. La Entidad no tiene compromisos de desmantelamiento, retiro o rehabilitación para sus bienes de activo, por ello no se han contabilizado en los activos valores para la cobertura de tales obligaciones de futuro. La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:
Descripción Años % Anual
Mobiliario 10 10,00%
Equipos para procesos de información 4 25,00%
Maquinaria (máquinas de coser) 8 12,00%.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.
Fundación Diversión Solidaria es no generadora de flujos de efectivo ya que su finalidad no es la de generar un rendimiento comercial sino la de beneficiar a la colectividad.

Información complementaria o adicional.
La Entidad solo comprueba el deterioro de valor de estos activos cuando existen indicadores de deterioro de valor propios de este tipo de activos que no están basados en indicadores de carácter comercial, sino en el potencial del servicio que generan.

4.3. Inversiones inmobiliarias

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

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

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

4.5. Arrendamientos

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

4.6. Permutas

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

4.7. Instrumentos financieros

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	12.170,00	1.162,69
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	292.768,91	305.971,27

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudas a corto plazo	0,00	15,64
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	29.595,53	6.519,61

Criterios empleados para la calificación y valoración.
La entidad tiene registrados en el capítulo de Instrumentos financieros aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una entidad y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra entidad.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	17.700,00	18.339,47

Criterios de valoración aplicados.
La entidad no dispone de ningún activo financiero.

4.9. Existencias

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Existencias	3.812,74	1.069,81

Existencias no generadoras de flujos de efectivo.
Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. El precio de adquisición es el importe facturado, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta. El coste de producción, se obtiene añadiendo al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde los costes indirectamente imputables a los productos.
a) El método FIFO es el adoptado por la Entidad por considerarlo el más adecuado para su gestión.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

b) Los impuestos indirectos sólo se incorporan cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.
c) Dado que las existencias de la Entidad no necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, no se incluyen gastos financieros en el precio de adquisición o coste de producción.
d) Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran por su coste.
e) La valoración de los productos defectuosos se reduce a su posible valor de realización.
f) Cuando el valor neto realizable es inferior a su precio de adquisición o coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de resultados. Si dejan de existir las circunstancias que causaron la corrección del valor, se contabiliza como un ingreso la reversión.

Existencias generadoras de flujos de efectivo.
Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. El precio de adquisición es el importe facturado, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta. El coste de producción, se obtiene añadiendo al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde los costes indirectamente imputables a los productos.
a) El método FIFO es el adoptado por la Entidad por considerarlo el más adecuado para su gestión.
b) Los impuestos indirectos sólo se incorporan cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.
c) Dado que las existencias de la Entidad no necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, no se incluyen gastos financieros en el precio de adquisición o coste de producción.
d) Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran por su coste.
e) La valoración de los productos defectuosos se reduce a su posible valor de realización.
f) Cuando el valor neto realizable es inferior a su precio de adquisición o coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de resultados. Si dejan de existir las circunstancias que causaron la corrección del valor, se contabiliza como un ingreso la reversión.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

No se ha realizado transacciones en moneda extrajera.

4.11. Impuesto sobre beneficios

Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.
De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: Los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.
La Fundación optó por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria en fecha 1 de Julio de 2007.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	59.783,67	116.852,62
A) 2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	30.536,37	2.612,37

A) 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	-10.083,59
A) 6. Aprovisionamientos	-71.395,76	-72.085,37
A) 7. Otros ingresos de la actividad	472.004,32	424.138,15
A) 8. Gastos de personal	-318.903,38	-335.897,71
A) 9. Otros gastos de la actividad	-180.490,07	-119.744,17
A) 10. Amortización del inmovilizado	-23.346,17	-23.546,94
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	22.473,80	22.473,80
A) 13** Otros resultados	-11.098,01	0,00

Ingresos y gastos de la actividad propia.
No existen gastos de carácter plurianual.
Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.
Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden. Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

Resto de ingresos y gastos.
Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos. Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos.
Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.
Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

4.13. Provisiones y contingencias

Criterios de valoración aplicados.
La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión o contingencia.

4.14. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-318.903,38	-335.897,71

Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.
No existen compromisos por pensiones. El gasto de personal lo componen los sueldos y salarios así como la seguridad social a cargo de la Fundación.

4.15. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	54.363,67	80.056,05
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	22.473,80	22.473,80

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	990.714,34	1.013.188,14

Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.
Las subvenciones, donaciones y legados, de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por las mismas, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.
Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social se reconocen directamente en los fondos propios. Mientras tienen el carácter de subvenciones, donaciones y legados, reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.
Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.
En las cesiones de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido, registrando un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.
Los servicios recibidos sin contraprestación, se reconocen en la cuenta de resultados como gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso como donación por el valor razonable.

4.16. Combinaciones de negocio

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

4.17. Fusiones entre entidades no lucrativas

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

4.18. Negocios conjuntos

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

4.19. Transacciones entre partes vinculadas

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

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES

INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	493,00	0,00	0,00	493,00
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	1.685.526,43	0,00	0,00	1.685.526,43
TOTAL	1.686.019,43	0,00	0,00	1.686.019,43

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	493,00	0,00	0,00	493,00
207 Derechos sobre activos cedidos en uso	672.338,80	22.473,80	0,00	694.812,60
TOTAL	672.831,80	22.473,80	0,00	695.305,60

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	1.013.187,63	-22.473,80	0,00	990.713,83

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales Inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	1.013.187,63	-22.473,80	0,00	990.713,83
TOTAL	1.013.187,63	-22.473,80	0,00	990.713,83

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
216 Mobiliario	658,36	0,00	98,64	559,72
217 Equipos para procesos de información	979,23	3.589,00	773,72	3.794,51
TOTAL	1.637,59	3.589,00	872,36	4.354,23

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.637,59	3.589,00	872,36	4.354,23

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.637,59	3.589,00	872,36	4.354,23
TOTAL	1.637,59	3.589,00	872,36	4.354,23

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	1.013.187,63	-22.473,80	0,00	990.713,83
Inmovilizado material NO generadores	1.637,59	3.589,00	872,36	4.354,23
TOTAL	1.014.825,22	-18.884,80	872,36	995.068,06

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información

NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en activos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	19.502,16	622.546,40	612.178,56	29.870,00
TOTAL	19.502,16	622.546,40	612.178,56	29.870,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	19.502,16	622.546,40	612.178,56	29.870,00

Valoración a valor razonable:
El importe en libros de las cuentas de deudores y otras cuentas a cobrar se aproxima a su valor razonable. Dicha valoración coincide con el valor nominal al no tener ninguno de ellos vencimiento superior a un año ni un tipo de interés contractual. Durante los ejercicios 2024 y 2025, no se han experimentado cambios significativos en el valor razonable de las cuentas de deudores y otras partidas a cobrar con efecto en la cuenta de resultados al no haberse producido pérdidas por deterioro.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

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

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

Información general:
INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO.

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Otros deudores

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	18.339,47	0,00	639,47	17.700,00
TOTAL	18.339,47	0,00	639,47	17.700,00

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	17.362,69	0,00	0,00	17.362,69
100 Dotación fundacional	17.362,69	0,00	0,00	17.362,69
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	306.660,41	0,00	7.097,19	299.563,22
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	-7.097,19	4.719,16	-7.097,19	4.719,16

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	316.925,91	4.719,16	0,00	321.645,07

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	17.362,69	0,00	0,00	17.362,69
100 Dotación fundacional	17.362,69	0,00	0,00	17.362,69
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	299.563,22	4.719,16	0,00	304.282,38
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	4.719,16	-20.435,23	4.719,16	-20.435,23
TOTAL	321.645,07	-15.716,07	4.719,16	301.209,84

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:
De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la Fundación y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la Fundación, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.
Esta Fundación optó por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración tributaria en fecha 1 de Julio de 2007.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

INEXISTENCIA DE AYUDAS MONETARIAS Y OTROS.

Información complementaria y/o adicional:
INEXISTENCIA DE AYUDAS MONETARIAS Y OTROS.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
61 Variación de existencias	1.192,93
(607) Trabajos realizados por otras empresas	-72.588,69
TOTAL	-71.395,76

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:
Se registran en estas partida los servicios que prestan los profesionales y entidades que dan a apoyo a los programas así como los honorarios de los talleristas que colaboran con la Fundación.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-256.041,57
(641) Indemnizaciones	-20.559,92
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-42.301,89
TOTAL	-318.903,38

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(622) Reparaciones y conservación	-1.094,34
(623) Servicios de profesionales independientes	-116.741,04
(624) Transportes	-8.505,21
(625) Primas de seguros	-2.275,83
(626) Servicios bancarios y similares	-121,11
(629) Otros servicios	-31.752,54
(631) Otros tributos	-20.000,00
TOTAL	-180.490,07

Análisis de gastos:
En la partida 623 Servicios de profesionales independientes ser recogen los honorarios de la asesoría contable, laboral, fiscal, financiera y de gestión de fondos.
La cuenta 629 recoge gastos como material de oficina, mantenimiento Web, mensajería, limpieza, conectividad ZOOM, servicios de prevención de riesgos laborales. cuota relativa a la Asociación Española de Fundaciones.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES.

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
INTERVENCIONES A TRAVÉS DE LA MUSICOTERAPIA	1.355,00	43.635,80	Donaciones de colaboradores como ICOGAM, Disney, Jonson and Jonson, BBVA, Mercadillos, etc
INTERVENCIONES A TRAVÉS DE LA CREATIVIDAD	1.355,00	2.704,14	Donaciones de colaboradores como ICOGAM, Disney, Jonson and Jonson, BBVA, Mercadillos, etc
INTERVENCIONES A TRAVÉS DE LA DIVERSIÓN	1.355,00	21.173,68	Donaciones de colaboradores como ICOGAM, Disney, Jonson and Jonson, BBVA, Mercadillos, etc
Otras actividades	1.355,00	9.323,85	Subvención destinada a programas y proyectos para la concienciación, prevención, sensibilización, investigación e innovación para la erradicación de las distintas formas de violencia contra las mujeres.
TOTAL	5.420,00	76.837,47	

Actividad mercantil.

Ventas e ingresos de la actividad mercantil:
30.536,37.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Procedencia:
INGRESOS COLABORACIONES.

Otra información.

Otros ingresos de la actividad:
472.004,32.

Procedencia:
Constituye la principal fuente de ingresos de la fundación y se deriva del derecho de superficie sobre un terreno ubicado en la avda. Ventisquero de la Condesa 46 que, con carácter gratuito, fue concedido a la Fundación por el Ayuntamiento de Madrid en fecha 28 de julio de 1994 por un plazo de 75 años.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

Detalle de otros resultados:
INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
131 Donaciones y legados de capital	1.035.661,94	0,00	22.473,80	1.013.188,14
TOTAL	1.035.661,94	0,00	22.473,80	1.013.188,14

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
131 Donaciones y legados de capital	1.013.188,14	0,00	22.473,80	990.714,34
TOTAL	1.013.188,14	0,00	22.473,80	990.714,34

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	54.363,67	80.056,05
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	22.473,80	22.473,80
TOTAL	76.837,47	102.529,85

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Administración Local	AYUNTAMIENTO DE MADRID	SUBVENCIÓN DE CAPITAL TRASPASADA A RESULTADO: CESIÓN USO SUELO	1998	1994-2069	1.103.083,34	0,00	89.895,20	22.473,80	112.369,00	990.714,34
Entidad Privada Nacional	DONACIONES PREMIOS Y AYUDAS DE ENTIDADES PRIVADAS	FINES FUNDACIONALES, DESAROLLO DE PRGRAMAS	2025	2025-2025	54.363,67	0,00	0,00	54.363,67	54.363,67	0,00
TOTAL					1.157.447,01	0,00	89.895,20	76.837,47	166.732,67	990.714,34

14. 3. Valoración y Cumplimiento

Valor razonable de las subvenciones, donaciones y legados recibidos sin contraprestación y descripción de los diferentes tipos de subvención, donación o legados recibidos:
- Ayto. Madrid: subvención de capital consistente en la cesión del derecho de superficie sobre un terreno ubicado en la av. Ventisquero de la Condesa 46 (Madrid) que, con carácter gratuito, fue concedido por el referido Ayto el 28/07/1994 por un plazo de 75 años. Esta subvención es traspasada a resultados de forma anual al mismo ritmo de amortización que el derecho de uso asociado a la subvención (75 años).
-Donaciones, premios y ayudas privadas obtenidas y aplicadas en el ejercicio.

Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:
Se han cumplido con las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos.

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. INTERVENCIONES A TRAVÉS DE LA MUSICOTERAPIA

Tipo: Propia.

Sector: Sanitario.

Función: Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS,España.

Descripción detallada de la actividad:
Nuestras intervenciones no son simplemente propuestas musicales. Diversión Solidaria trabaja a través de la musicoterapia. Su efectividad como terapia no farmacológica, está más que comprobada, pero, además, nuestra experiencia nos demuestra, cada día, el poder y los efectos que tiene la musicoterapia sobre las personas.
La Federación Mundial de Musicoterapia define la musicoterapia como 'el uso profesional de la música y sus elementos como intervención en ambientes médicos, educativos y cotidianos con individuos, grupos, familias o comunidades, buscando optimizar su calidad de vida y mejorar su salud física, social, comunicativa, emocional e intelectual y su bienestar. La investigación, la práctica, la educación y la instrucción clínica en la musicoterapia están basados en estándares profesionales según los contextos culturales, sociales y políticos'. (WFMT, 2011).
La musicoterapia utiliza la música como herramienta para cubrir las diferentes necesidades de los pacientes y sus familiares, trabajando aspectos físicos, psicológicos, emocionales, sociales y espirituales, y facilitando momentos de creación y conexión con ellos mismos y con su entorno.

Para nosotros, la musicoterapia es, además:
- APOYO: nuestras intervenciones se adaptan a cada público como parte de la terapia y apoyo emocional ofrecidos en los centros socia les y sociosanitarios.
- FORMA PARTE DEL MOVIMIENTO DE HUMANIZACIÓN: llevado a cabo en el entorno de la atención sociosanitaria.
- NUESTRAS INTERVENCIONES SIEMPRE SE REALIZAN CON MÚSICA EN DIRECTO: brindando momentos de distracción, entretenimiento.
- TODOS SOMOS MÚSICA: Y es que, siempre se ha dicho que "dónde no llegan las palabras, llega la música".

Con nuestras intervenciones de musicoterapia, buscamos unos objetivos muy concretos:
- Establecer ambientes acogedores y propicios para la estimulación física, emocional y cognitiva de los participantes.
- Diseñar espacios donde compartir sentimientos y vivencias en un entorno más humanizado, positivo y empático para los participantes.
- Favorecer el bienestar emocional, la comunicación y el apoyo mutuo tanto en los beneficiarios como en sus familiares y el personal sociosanitario.

En este sentido, continuaremos desarrollando nuestras intervenciones en Unidades de Cuidados Intensivos para adultos; Unidades de Cuidados Intensivos Pediátricos, Neonatología y Pediatría; mayores con Alzheimer; pacientes con afectación neurológica y pacientes y supervivientes oncológicos. Además, ampliamos a pacientes psiquiátricos en hospital de día y pacientes psiquiátricos en centro de rehabilitación psicosocial.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	5	3	2.778,00	2.764,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

Personal voluntario	10	0	50,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas	680	1142	
Personas jurídicas	14	13	

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-69.168,00	-42.154,00	0,00	-42.154,00
Gastos de personal	-43.875,93	-63.876,44	0,00	-63.876,44
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoría, gestoría laboral, funraising, contabilidad, notaría, asesoramiento legal, registros, primas de seguros, prevención de riesgos laborales, gastos corporativos, gastos bancarios y tasas	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros, telefonía, datos, servicios informáticos, mantenimiento web, dominios	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de oficina, mensajería, transporte, arrendamientos y cánones, reparación y conservación	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
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	-113.043,93	-106.030,44	0,00	-106.030,44
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
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	113.043,93	106.030,44	0,00	106.030,44

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
mejorar la calidad de vida de estos pacientes	numero de beneficiarios	680,00	0,00
promover intervenciones que favorezcan a estos públicos	numero de beneficiarios	680,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. INTERVENCIONES A TRAVÉS DE LA CREATIVIDAD

Tipo: Propia.

Sector: Otros.

Función: Otros.

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

Descripción detallada de la actividad:
Es lo que nos caracteriza, lo que nos inspira y la base desde la que partimos. La creatividad, dicen, es "la inteligencia divirtiéndose", pero para nosotros, también es crecer, inventar, romper reglas, cometer errores y disfrutar.

Entendemos la creatividad como:
- UNA PROPUESTA VERSATIL: que nos permite ofrecer experiencias basadas en tres pilares esenciales: cuidado personal, inspiración y emoción.
- Utilizamos la creatividad y la inspiración como herramientas para fortalecer la RESILIENCIA y motivar estados de ánimo positivos en nuestros beneficiarios/as.
- EN TODAS NUESTRAS INTERVENCIONES, BUSCAMOS LA EXCELENCIA: Es lo que nos diferencia, ya que realizamos actuaciones de forma individualizada, permitiendo a cada beneficiario participar según su elección y comodidad.
- NUESTRAS ACTUACIONES CREATIVAS OBEDECEN A UN PROPÓSITO: Y es que es muy importante resaltar los beneficios que tienen la actividad propositiva y creativa en la mejora de nuestro bienestar emocional y calidad de vida.

Los objetivos de nuestras sesiones creativas, son:
- Crear momentos de distracción y diversión para los participantes, rompiendo con su rutina y proporcionando un respiro temporal del difícil entorno en el que se encuentran.
- Propiciar el intercambio de experiencias enriquecedoras y emociones con otros participantes que atraviesan por situaciones vi tal es similares, reduciendo así los sentimientos de soledad y apatía.

En este punto acercaremos nuestras intervenciones creativas a mujeres en situación de vulnerabilidad y pacientes oncológicos y supervivientes adultos y adolescentes.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4	2	2.941,00	1.036,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	22	0	44,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas	150	317	
Personas jurídicas	3	5	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	COMÚN EN LA ACTIVIDAD	TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-24.765,00	-15.510,00	0,00	-15.510,00
Gastos de personal	-52.180,37	-49.580,18	0,00	-49.580,18
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoría, gestoría laboral, funraising, contabilidad, notaría, asesoramiento legal, registros, primas de seguros, prevención de riesgos laborales, gastos corporativos, gastos bancarios y tasas	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros, telefonía, datos, servicios informáticos, mantenimiento web, dominios	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de oficina, mensajería, transporte, arrendamientos y cánones, reparación y conservación	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
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-76.945,37	-65.090,18	0,00	-65.090,18
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
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	76.945,37	65.090,18	0,00	65.090,18

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
mejorar la calidad de vida de nuestros beneficiarios	número de beneficiarios	150,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A3. INTERVENCIONES A TRAVÉS DE LA DIVERSIÓN

Tipo: Propia.

Sector: Otros.

Función: Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS,España.

Descripción detallada de la actividad:
Como entidad defendemos el valor que tiene la diversión en nuestra vida. Rara vez le damos la importancia que tiene y no deja de ser un hecho curioso que nuestra forma de divertirnos la elegimos en función de nuestros deseos, expectativas e inclinaciones y es a través de eso como más nos definimos como personas.
Entendemos la diversión también como:

- UNA FORMA DE LIBERTAD: Cuando nos divertimos nos relajamos y disfrutamos del momento. Para poder divertirnos necesitamos sentirnos seguros, libres de amenazas y peligros. Divertirse nos da la oportunidad de explorar.
- DIVERTIRSE ES IMPORTANTE: La cantidad e intensidad de las experiencias y sentimientos positivos se convierten en factores de protección que mitigan los efectos negativos del estrés, la ansiedad y del resto de emociones negativas.
- LA DIVERSIÓN ES APRENDIZAJE: Nos facilita aprender cosas nuevas de forma amena y eso nos hace más flexibles mentalmente para poder adaptarnos a situaciones difíciles, generar soluciones, tener ilusión y, en definitiva, ayudarnos a ser más felices.
- Mediante la risa y el entretenimiento se pueden trabajar muchas cosas y lo más importante, si se puede... ¿POR QUÉ NO hacerlo divertido?

Con nuestras intervenciones basadas en experiencias divertidas y/o recreativas, conseguimos:

- Proporcionar un respiro temporal de la situación compleja que viven los participantes y romper con la rutina.
- Facilitar la creación de un entorno de apoyo donde compartir experiencias y emociones de manera alegre y terapéutica.
- Fortalecer los lazos afectivos, la resiliencia y la capacidad de afrontamiento.
- Promover la salud mental y el bienestar emocional.

Acercaremos nuestras actuaciones a niños y niñas con y sin necesidades especiales, mujeres y menores en situación de vulnerabilidad social y pacientes oncológicos adultos y supervivientes.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4	3	2.941,00	1.553,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	12	0	36,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas	500	512	
Personas jurídicas	30	34	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	COMÚN EN LA ACTIVIDAD	TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-47.720,00	-10.024,02	0,00	-10.024,02
Gastos de personal	-45.278,11	-18.151,83	0,00	-18.151,83
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	0,00
Auditoría, gestoría laboral, funraising, contabilidad, notaría, asesoramiento legal, registros, primas de seguros, prevención de riesgos laborales, gastos corporativos, gastos bancarios y tasas	0,00	0,00	0,00	0,00
Suministros, telefonía, datos, servicios informáticos, mantenimiento web, dominios	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de oficina, mensajería, transporte, arrendamientos y cánones, reparación y conservación	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
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-92.998,11	-28.175,85	0,00	-28.175,85
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
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	92.998,11	28.175,85	0,00	28.175,85

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LOS BENEFICIARIOS	NÚMERO DE BENEFICIARIOS	500,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A4. VENTA DE PRODUCTOS SOLIDARIOS

Tipo: Mercantil.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS,España.

Descripción detallada de la actividad:
Venta de productos solidarios a través de la web de la Fundación y la sede la entidad, además de, de forman puntual, en mercadillos: bolígrafos, delantales, velas o camisetas. Se trata de productos que se han producido única y exclusivamente para esta función: para venderlos como regalos solidarios. Los únicos gastos imputables son los generados por la web y por la emisión de las facturas que generan las ventas.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1	1	8,00	8,00
Personal con contrato de servicios	2	0	8,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Ingresos ordinarios de la actividad

INGRESOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO
Importe neto de la cifra de negocio en ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	300,00	300,00
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio de la actividad mercantil	0,00	0,00

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-100,00	-100,00	0,00	-100,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Otros gastos de la actividad	-150,00	-150,00	0,00	-150,00
Auditoría, gestoría laboral, funraising, contabilidad, notaría, asesoramiento legal, registros, primas de seguros, prevención de riesgos laborales, gastos corporativos, gastos bancarios y tasas	-150,00	-150,00	0,00	-150,00
Suministros, telefonía, datos, servicios informáticos, mantenimiento web, dominios	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de oficina, mensajería, transporte, arrendamientos y cánones, reparación y conservación	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
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-250,00	-250,00	0,00	-250,00
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
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	250,00	250,00	0,00	250,00

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
VENTA DE LOS PRODUCTOS SOLIDARIOS DISPONIBLES	VOLUMEN DE VENTAS	300,00	300,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	-42.154,00	-15.510,00	-10.024,02	0,00
Gastos de personal	-63.876,44	-49.580,18	-18.151,83	-100,00
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	0,00	-150,00
Auditoría, gestoría laboral, funraising, contabilidad, notaría, asesoramiento legal, registros, primas de seguros, prevención de riesgos laborales, gastos corporativos, gastos bancarios y tasas	0,00	0,00	0,00	-150,00
Suministros, telefonía, datos, servicios informáticos, mantenimiento web, dominios	0,00	0,00	0,00	0,00
Material de oficina, mensajería, transporte, arrendamientos y cánones, reparación y conservación	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
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-106.030,44	-65.090,18	-28.175,85	-250,00
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	106.030,44	65.090,18	28.175,85	250,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-141.653,00	-67.688,02	-3.707,74	-71.395,76
Gastos de personal	-141.434,41	-131.708,45	-187.194,93	-318.903,38
Otros gastos de la actividad	-176.992,00	-150,00	-180.340,07	-180.490,07
Auditoría, gestoría laboral, funraising, contabilidad, notaría, asesoramiento legal, registros, primas de seguros, prevención de riesgos laborales, gastos corporativos, gastos bancarios y tasas	-151.992,00	-150,00	-116.731,46	-116.881,46
Suministros, telefonía, datos, servicios informáticos, mantenimiento web, dominios	-15.000,00	0,00	-25.059,58	-25.059,58
Material de oficina, mensajería, transporte, arrendamientos y cánones, reparación y conservación	-10.000,00	0,00	-38.549,03	-38.549,03
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-23.346,17	-23.346,17
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	-11.098,01	-11.098,01
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	-460.079,41	-199.546,47	-405.686,92	-605.233,39
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	460.079,41	199.546,47	405.686,92	605.233,39

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	513.207,16	478.601,53
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	35.956,37
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	300,00	300,00
Subvenciones del sector público	0,00	70.240,26
Aportaciones privadas	0,00	0,00
Otros tipos de ingresos	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	513.507,16	585.098,16

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

Mayor concentración en la línea de MUSICOTERAPIA, al convertirse en los proyectos estrella e insignia de la fundación. Esto ha significado una realocación de recursos.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2025 - 31/12/2025

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	-20.435,23
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)	199.296,47
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	199.296,47
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	178.861,24
Porcentaje	100,00
Renta a destinar	178.861,24

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)	199.296,47
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	199.296,47

Gastos de administración

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

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2021 - 31/12/2021	18.983,19	368.732,72	0,00	387.715,91	271.401,14	70,00	368.732,72
01/01/2022 - 31/12/2022	-19.633,09	443.168,16	0,00	423.535,07	423.535,07	100,00	443.168,16
01/01/2023 - 31/12/2023	-7.097,19	461.579,35	0,00	454.482,16	454.482,16	100,00	461.579,35
01/01/2024 - 31/12/2024	4.719,16	421.901,49	0,00	426.620,65	298.634,46	70,00	421.901,49
01/01/2025 - 31/12/2025	-20.435,23	199.296,47	0,00	178.861,24	178.861,24	100,00	199.296,47

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2021 - 31/12/2021	368.732,72	0,00	0,00	0,00	0,00	368.732,72	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022		443.168,16	0,00	0,00	0,00	443.168,16	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023			461.579,35	0,00	0,00	461.579,35	0,00
01/01/2024 - 31/12/2024				421.901,49	0,00	421.901,49	0,00
01/01/2025 - 31/12/2025					199.296,47	199.296,47	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				199.296,47
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes del ejercicio		0,00		
TOTAL (1+2)				199.296,47

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
6. Aprovisionamientos	6	gastos en cumplimiento de fines	100	199.296,47
		TOTAL		199.296,47

Ajustes negativos del resultado contable

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

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

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

Cese de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA CESE PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA CESE REPRESEN-TANTE
FERNANDO JESUS SANTIAGO OLLERO	13/03/2026		

Nuevos nombramientos de patronos/as y representantes:

PATRONO	FECHA NOMBRAMIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA NOMBRAMIENTO REPRESEN-TANTE
BARTOLOME BENNASAR MARROIG	26/06/2025		

17.2. Autorizaciones del Protectorado

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

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

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

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

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

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

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS	NÚMERO DE PERSONAS	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS	NÚMERO DE PERSONAS

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
7,00	0,00	9,00	0,00

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	Directora	0,00	1,00	1,00
5 Oficiales Administrativos	Técnico de Actividades	0,00	2,00	2,00
7 Auxiliares Administrativos	Auxiliar Oficina	0,00	1,00	1,00
5 Oficiales Administrativos	Técnico de Comunicación	0,00	1,00	1,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Responsables de Departamento	0,00	2,00	2,00
	TOTAL	0,00	7,00	7,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 45.557,63 euros.

17.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:
Sí se ha realizado auditoría

Los honorarios de auditoría se recogen en la cuenta 629.

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

La fundación durante el año al que se refieren estas cuentas anuales no ha mantenido inversiones financieras temporales, ni ha realizado ningún tipo de operación financiera temporal, según la definición dada de las mismas en los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España, por los que se aprueban los Códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales de las entidades sin ánimo de lucro en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por el Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre. El Patronato de la fundación, teniendo en cuenta lo anterior, considera que no ha de informar de forma específica sobre este punto, ni de presentar informe anual sobre el seguimiento de los Códigos de conducta indicados.

17.9. Aprobación e identidad de las cuentas anuales

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio que se presenta se han formulado y han sido aprobadas por el Patronato de la fundación conforme al formato propuesto por la aplicación de cuentas y planes del Protectorado de Fundaciones.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio, y/o normativa complementaria:

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	30,00	35,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado Intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
206 Aplicaciones informáticas	aplicación informática	01/09/2016	493,00	493,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
202 Concesiones administrativas	concesión administrativa	28/07/1994	1.685.526,43	694.812,60	990.713,83	1.013.187,63		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		1.686.019,43	695.305,60	990.713,83	1.013.187,63			

Información complementaria y/o adicional:
Se aplica la amortización que ha tenido acumulada durante todos estos años para reflejar el valor real. No se ha tenido en cuenta las amortizaciones en años anteriores para este punto en concreto. Se comprobar en balance.

Bienes de Patrimonio Histórico

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
213 Maquinaria	máquinas de coser		01/01/2016	947,80	947,80	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	mobiliario		01/01/2016	6.740,68	6.740,68	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos proceso información (pantalla TV)		30/01/2020	585,12	585,12	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos procesos información (pc)		15/02/2021	676,85	676,85	0,00	19,28		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos proceso información		16/12/2021	610,70	610,70	0,00	146,26		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	mobiliario (mesa de juntas)		29/09/2021	594,00	252,41	341,59	400,99		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

216 Mobiliario	mobiliario (sillas de trabajo)		23/07/2021	392,40	174,27	218,13	257,37		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos proceso información		12/09/2022	385,66	318,86	66,80	163,22		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	terminal móvil		03/02/2022	569,88	556,01	13,87	156,34		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	terminal móvil		03/07/2023	985,56	860,68	124,88	494,13		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos proceso información		01/01/2016	11.116,51	11.116,51	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos proceso información		23/01/2018	463,38	463,38	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos proceso información		30/01/2018	723,01	723,01	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	equipos proceso información		17/07/2018	532,75	532,12	0,63	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para	Ordenador dell		23/03/2025	3.589,00	0,67	3.588,33	0,00		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

procesos de información									cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			28.913,30	24.559,07	4.354,23	1.637,59			

Información complementaria y/o adicional:
Se ha corregido las amortizaciones pendientes e imputadas.

Inversiones inmobiliarias

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

Activos financieros a largo plazo.

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Activos financieros a largo plazo'.

Activos no corrientes mantenidos para la venta

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

Existencias

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
30 BIENES DESTINADOS A LA ACTIVIDAD	productos solidarios	30/01/2022	2.315,54	0,00	2.315,54	1.069,81		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

								propios	
30 BIENES DESTINADOS A LA ACTIVIDAD	productos solidarios	30/01/2025	1.497,20	0,00	1.497,20	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		3.812,74	0,00	3.812,74	1.069,81			

Información complementaria y/o adicional:
Tras realizar un inventario, se detecta que hay un total de 3.812,74 euros y se da de alta dichas existencias para su regularización.

Activos financieros a corto plazo

Activos financieros a corto plazo. Usuarios y otros deudores de la actividad propia

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	COMUNIDAD DE MADRID	31/12/2023	17.847,50	0,00	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	SOCIOS	31/12/2023	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	COMUNIDAD DE MADRID	31/12/2024	18.029,00	0,00	0,00	0,00	18.029,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	SOCIOS	31/12/2024	310,47	0,00	0,00	0,00	310,47		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	COMUNIDAD DE MADRID	22/12/2025	17.700,00	0,00	0,00	17.700,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		54.116,97	0,00	0,00	17.700,00	18.339,47			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
440 Deudores	FIANZA A PROVEEDOR DE AGUA	01/01/2020	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
4700 Hacienda Pública, deudora por IVA	HP DEUDORA POR IVA	31/12/2023	10.760,96	0,00	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
4700 Hacienda Pública, deudora por IVA	HP DEUDORA POR IVA	31/12/2024	1.112,69	0,00	0,00	0,00	1.112,69		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
4700 Hacienda Pública, deudora por IVA	HP DEUDA POR DIVERSOS CONCEPTOS	31/12/2025	12.170,00	0,00	0,00	12.170,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
	TOTAL		24.093,65	0,00	0,00	12.170,00	1.162,69			

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

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	CUENTAS CORRIENTES	31/12/2023	318.969,30	0,00	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	CUENTAS CORRIENTES	31/12/2024	305.971,27	-13.202,36	0,00	292.768,91	305.971,27		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		624.940,57	-13.202,36	0,00	292.768,91	305.971,27			

Información complementaria y/o adicional:
448 registra un saldo de 17.700 correspondiente a un acuerdo firmado por la comunidad de madrid. El resto han sido de bajas ya que han sido abonados.
Existian 2 activos financieros a corto plazo dados de alta. Solamente hay 1. Esto se debe a un reajuste en las entidades y centralizar todo en 2 únicas. Santander y Bankinter.

Obligaciones

Deudas a corto plazo

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

				EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	
521 Deudas a corto plazo	OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO	OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO	31/12/2024	0,00	15,64	
	TOTAL			0,00	15,64	

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	HP ACREEDORA RETENCIONES	HACIENDA PÚBLICA	31/12/2023	0,00	0,00	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	SS ACREEDORA	SEGURIDAD SOCIAL	31/12/2023	0,00	0,00	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	ACREEDORES VARIOS PRESTACIONES SERVICIOS	ACREEDORES VARIOS PRESTACIONES SERVICIOS	31/12/2023	0,00	0,00	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	ACREEDORES VARIOS PRESTACIONES SERVICIOS	ACREEDORES VARIOS PRESTACIONES SERVICIOS	31/12/2024	0,00	6.519,61	
411 Acreedores, efectos comerciales a pagar	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	31/12/2025	29.595,53	0,00	
	TOTAL			29.595,53	6.519,61	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a