

# CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2018





CL.Feria, 112 - 41002 Sevilla  
Teléfono: 954 26 80 97 - Fax: 954 38 83 03  
administracion@fundacionnuevatierra.org

---

# FUNDACIÓN NUEVA TIERRA

**CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EJERCICIO CERRADO**

*A 31 DE DICIEMBRE DE 2018*

## CONTENIDO DE LAS CUENTAS ANUALES

Pág.

|   |   |
|---|---|
| Balance de Situación Abreviado          | 4 |
| Cuenta de Resultados Abreviada          | 6 |
| Estado de Cambios en el Patrimonio Neto | 7 |

## MEMORIA ECONOMICA SIMPLIFICADA

|   |    |
|---|----|
| 1 Actividad de la Entidad                                       | 8  |
| 2 Bases de presentación de las cuentas anuales                  | 9  |
| 3 Excedente del ejercicio                                       | 10 |
| 4 Normas de registro y valoración                               | 11 |
| 5 Inmovilizado material, intangible e inversiones Inmobiliarias | 17 |
| 6 Bienes del patrimonio Histórico                               | 18 |
| 7 Usuarios y otros deudores de la actividad propia              | 18 |
| 8 Beneficiarios – Acreedores                                    | 18 |
| 9 Activos Financieros   | 18 |
| 10 Pasivos Financieros  | 19 |
| 11 Fondos Propios   | 20 |
| 12 Situación Fiscal   | 20 |
| 13 Ingresos y gastos  | 21 |
| 14 Subvenciones, donaciones y legados                           | 23 |
| 15 Actividad de la Entidad.                                     | 24 |
| 16 Operaciones con partes vinculadas                            | 28 |
| 17 Otras Informaciones  | 29 |
| 18 Información de la liquidación del presupuesto                | 30 |
| 19 Cuadro de Financiación                                       | 32 |
| 20 Aplicación de rentas e ingresos al cumplimiento de fines     | 33 |
| 21 Inventario   | 34 |

FUNDACION NUEVA TIERRA  
NIF: G91062919

**BALANCE DE SITUACION ABREVIADO**

| ACTIVO                        | NOTAS  | 2.018               | 2.017               |
|-------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b> |  | <b>1.116.948,59</b> | <b>1.130.381,15</b> |
|                               | I. Inmovilizado Intangible                             | 0,00                | 0,00                |
| 20                            | Inmovilizaciones Intangibles                           | 132,94              | 47,99               |
| 280                           | Amortización acumulada del inmov.intangible            | -132,94             | -47,99              |
|                               | III. Inmovilizado material                             | 1.115.777,59        | 1.129.210,15        |
| 21                            | Inmovilizaciones Materiales                            | 1.291.292,24        | 1.290.889,25        |
| 281                           | Amortización acumulada del inmovilizado material       | -175.514,65         | -161.679,10         |
|                               | VI. Inversion en empresas del grupo y asociadas a l.p. | 1.171,00            | 1.171,00            |
| 2504                          | Participaciones a l.p. en empresas asociadas           | 1.171,00            | 1.171,00            |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>    |  | <b>9.777,29</b>     | <b>17.943,17</b>    |
|                               | I. Existencias   | 160,64              | 160,64              |
| 30                            | Comerciales  | 160,64              | 160,64              |
|                               | III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar     | 1.325,49            | 1.056,20            |
|                               | 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios     | 78,00               | -1.024,85           |
| 430                           | Clientes   |                     | -1.075,00           |
| 431                           | Clientes, efectos comerciales a cobrar                 | 78,00               | 50,15               |
|                               | 3. Otros deudores                                      | 1.247,49            | 2.081,05            |
| 4708                          | Entidades Publicas deudoras por subv.concedidas        | 1.247,49            | 6.919,00            |
| 471                           | Organismos de la Seguridad Social, Deudores            | 0,00                | 0,00                |
|                               | V. Inversiones financieras a corto plazo               | 0,00                | 0,00                |
| 551                           | Cuenta corriente con socios y administradores          | 0,00                | 0,00                |
|                               | VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes    | 8.291,16            | 16.726,33           |
| 57                            | Tesorería  | 8.291,16            | 16.726,33           |
| <b>ACTIVO A + B</b>           |  | <b>1.126.725,88</b> | <b>1.148.324,32</b> |

**FUNDACION NUEVA TIERRA**

NIF: G91062919

| <b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>       |   | <b>NOTAS</b> | <b>2.018</b>        | <b>2.017</b>        |
|---------------------------------------|---|--------------|---------------------|---------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>             |   |              | <b>218.362,23</b>   | <b>223.963,87</b>   |
|                                       | A-1) Fondos propios   |              | 126.542,23          | 122.535,95          |
|                                       | I. Dotación Fundacional                                       |              | 27.586,45           | 27.586,45           |
|                                       | 1 Dotación Fundacional  |              | 27.586,45           | 27.586,45           |
| 100                                   | Fondo Social  |              | 27.586,45           | 27.586,45           |
|                                       | II. Reservas  |              | 94.949,50           | 71.122,83           |
| 113                                   | Reservas Voluntarias  |              | 94.949,50           | 71.122,83           |
|                                       | V. Resultados de ejercicios anteriores                        |              | 0,00                | 0,00                |
| 121                                   | Resultados de ejercicios anteriores                           |              | 0,00                | 0,00                |
|                                       | iv. Excedente del Ejercicio                                   |              | 4.154,07            | 23.826,67           |
| 129                                   | Excedente del Ejercicio                                       |              | 4.154,07            | 23.826,67           |
|                                       | A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos             |              | 91.672,21           | 101.427,92          |
| 130                                   | Subvenciones oficiales de capital                             |              | 91.672,21           | 101.427,92          |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>         |   |              | <b>907.504,75</b>   | <b>923.689,88</b>   |
|                                       | II. Deudas a largo plazo                                      |              | 894.101,95          | 908.797,00          |
|                                       | 1 Deudas con entidades de crédito                             |              | 887.234,85          | 901.929,90          |
| 170                                   | Deudas a l.plazo con entidades de crédito                     |              | 887.234,85          | 901.929,90          |
|                                       | 3 Otras deudas a largo plazo                                  |              | 6.867,10            | 6.867,10            |
| 171                                   | Deudas a largo plazo  |              | 6.867,10            | 6.867,10            |
|                                       | III. Deudas con entidades del Grupo y asociadas a largo plazo |              | 13.402,80           | 14.892,88           |
| 1635                                  | Deudas a largo plazo con partes vinculadas                    |              | 13.402,80           | 14.892,88           |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>            |   |              | <b>858,90</b>       | <b>670,57</b>       |
|                                       | III. Deudas a corto plazo                                     |              | 379,08              | 80,71               |
|                                       | 3 Otras Deudas a corto plazo                                  |              | 379,08              | 80,71               |
| 521                                   | Deudas a corto plazo  |              | 379,08              | 80,71               |
|                                       | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar             |              | 479,82              | 589,86              |
|                                       | 1 Proveedores   |              | -38,01              | 0,00                |
| 400                                   | Proveedores   |              | -38,01              | 0,00                |
| 401                                   | Proveedores, efectos a pagar                                  |              | 0,00                | 0,00                |
|                                       | 2 Otros acreedores  |              | 517,83              | 589,86              |
| 475                                   | Hda.Pública acreedor por conceptos fiscales                   |              | 0,00                | 54,88               |
| 476                                   | Organismos de la Seg.Social, acreedores                       |              | 517,83              | 534,98              |
| <b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO A+B+C</b> |   |              | <b>1.126.725,88</b> | <b>1.148.324,32</b> |

**FUNDACION NUEVA TIERRA**  
**NIF: G91062919**

**CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA**

| <b>A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   |  | <b>NOTAS</b> | <b>2.018</b>     | <b>2.017</b>     |
|---|--|--------------|------------------|------------------|
|   | 1. Ingresos de la actividad propia                         |              | 58.386,37        | 83.119,64        |
| 721   | b) Aportaciones de Usuarios por prestación de servicios    |              | 33.306,00        | 52.490,00        |
| 740   | d) Subvenciones, donaciones y legados a la explotación     |              | 25.080,37        | 30.629,64        |
| 700...  | 2. Ventas e Ingresos de la actividad mercantil             |              | 0,00             | 0,00             |
| (650)   | 3. Gastos por Ayudas y otros                               |              | 0.00             | 0,00             |
| 700...  | 4. Variación de existencias, prod. terminados y en curso   |              | 0.00             | 0,00             |
| 73  | 5. Trabajos realizados por la entidad para su activo       |              | 0.00             | 0,00             |
|   | 6. Aprovisionamientos                                      |              | 0.00             | 0,00             |
| 75  | 7 Otros Ingresos de la Actividad                           |              | 360,38           | 0,00             |
| (64)  | 8 Gastos de Personal                                       |              | -23.692,88       | -24.106,06       |
|   | 9. Otros Gastos de la Actividad                            |              | -24.710,32       | -34.863,23       |
| (62)  | Servicios exteriores                                       |              | -21.739,68       | -29.654,40       |
| (631)   | Otros tributos   |              | -338,84          | -954,65          |
| (634)   | Ajustes negativos en la imposición indirecta.              |              | -2.631,80        | -3.741,37        |
| (65)  | Otros Gastos de Gestión                                    |              | 0.00             | -512,81          |
|   | 10. Amortización del Inmovilizado                          |              | -13.920,50       | -13.531,21       |
| (68)  | Dotación para amortizaciones                               |              | -13.920,50       | -13.531.21       |
| 746   | 11 Subv. de capital traspasadas al resultado del ejercicio |              | 9.755.71         | 16.208,04        |
|   | 12. Exceso de Provisiones                                  |              | 0.00             | 0,00             |
|   | 13. Deterioro y resultado por enajenacion del inmovilizado |              | 0.00             | 0,00             |
| (671)   | Perdidas procedentes del Inmovilizado Material             |              | 0.00             | 0,00             |
| 771   | Beneficios procedentes del Inmovilizado Material           |              | 0.00             | 0,00             |
| <b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD</b>   |  |              | <b>6.030,97</b>  | <b>26.827,18</b> |
|   | 15. Gastos financieros                                     |              | -2.024,69        | -3.000,51        |
| (662)   | Intereses de deudas  |              | -2.024,69        | -3.000,51        |
| <b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS</b>  |  |              | <b>-2.024,69</b> | <b>-3.000,51</b> |
| <b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS ( A.1 + A.2 )</b>  |  |              | <b>4.154,07</b>  | <b>23.826,67</b> |
| <b>19. Impuestos sobre Beneficios</b>   |  |              | <b>0.00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>A.4) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO ( A.3 + 19 )</b> |  |              | <b>4.154,07</b>  | <b>23.826,67</b> |
| <b>RESULTADO TOTAL. VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO</b>                           |  |              | <b>4.154,07</b>  | <b>23.826,67</b> |

### ESTADO ABREVIADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

#### A) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DIC. DE 2018.

| Num.de Cuenta                              | Conceptos   | 2018<br>31/12/2018              |
|--|---|---------------------------------|
| A  | Resultado de la cuenta de Resultados                      | -5.601,64                       |
| B  | Total Ingresos y Gastos Imputados directamente en el P.N. | 9.755,71                        |
| 746  | 1. Subvenciones recibidas de carácter plurianual          | Subvenciones Varias<br>9.755,71 |
| C  | Total Transferencias al excedente del ejercicio           |                                 |
| <b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</b> |   | <b>4.154,07</b>                 |

#### B) VARIACION TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DIC. DE 2018.

|  | Dotación Fundacional | Reservas  | Resultado del Ejercicio | Subvenciones, donaciones y legados recibidos | Totales    |
|--|----------------------|-----------|-------------------------|--|------------|
| D – Saldo Ajustado Inicio año 2018         | 27.586,45            | 71.122,83 | 23.826,67               | 101.427,92                                   | 223.963,87 |
| I - Total Ingresos y Gastos Reconocidos    |                      |           | 4.154,07                |  | 4.154,07   |
| II - Operaciones con Socios / propietarios |                      |           |                         |  |            |
| Aumento de Capital                         |                      |           |                         |  |            |
| Reducción de Capital                       |                      |           |                         |  | 0,00       |
| Otras Operaciones                          |                      |           |                         |  | 0,00       |
| III – Otras Var. Del PN                    |                      |           |                         | -9.755,71                                    | -9.755,71  |
| Resultados Ejerc.Anter.                    |                      |           |                         |  | 0,00       |
| E – Saldo a final del Año 2018             | 27.586,45            | 71.122,83 | 27.980,74               | 91.672,21                                    | 218.362,23 |

---

## MEMORIA ECONÓMICA EJERCICIO 2018

### 1.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La Fundación Nueva Tierra adopta la forma legal de una Fundación.  
Tiene su domicilio social en Sevilla, Calle Feria, Num.112.

Los fines de la organización de la Fundación recogidos en sus estatutos son:

1. La atención a personas marginadas sin hogar y otros grupos con problemas de integración en la sociedad, tales como personas con adicción al alcohol u otras drogas, inmigrantes, etc, atendiendo, según sus posibilidades, mediante la creación de centros específicos donde atender sus demandas y dar solución a sus problemas sociales, todo ello sin ánimo de lucro y con el fin de conseguir el desarrollo integral de dichas personas y su integración laboral a través de acciones y propuestas de economía social.
2. El fomento del voluntariado, mediante la formación y organización de personas que, de manera continuada, quieran poner su tiempo libre, conocimientos y recursos personales al servicio de los sectores más desfavorecidos de la sociedad.
3. Crear comunidades, pueblos y aldeas ecológicas donde puedan desarrollar dicha integración social a través del respeto entre las personas y hacia el medio ambiente.

Para la consecución de estos fines en el ejercicio 2018 se han realizado las siguientes Actividades:

- Actividad de apoyo al tratamiento e inserción sociolaboral de alcohólicos.
- Actividades de desarrollo personal y autoestima, a través de programas basados en las terapias de "Alcohólicos Anónimos".
- Act. de recuperación de habilidades sociales mediante talleres ocupacionales.
- Actividades de índole formativa a través de talleres ocupacionales.
- Actividades de integración mediante talleres lúdicos y de resolución de conflictos
- Actividades de Voluntariado, incluida la formación del propio voluntario..
- Actividades de sensibilización social a través de charlas públicas y jornadas sobre la marginación social.
- Actividades agrícolas, ganaderas, medioambientales y artesanales.
- Actividades de gestión medio ambiental..



---

## **2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

### **2.1 Imagen fiel.**

- a) Las cuentas anuales que figuran en este documento reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la misma, así como el grado de cumplimiento de las actividades de la Fundación.

Las cuentas anuales han sido formuladas por el Patronato a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de diciembre de 2018 e incluyen las reclasificaciones necesarias para su presentación de acuerdo con lo establecido en el Plan General de Contabilidad aprobado por **R.D. 1491/2011** de 24 de octubre y la resolución de 26 de marzo de 2014 por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos.

La Fundación ha elaborado las presentes cuentas anuales aplicando la norma segunda del RD citado por cumplirse las circunstancias indicadas en el punto 1 de dicha norma.

- b) No existen razones excepcionales por las que para mostrar la imagen fiel no se hayan aplicado las disposiciones legales en materia contable.  
c) No se ha precisado incluir información complementaria por ser las disposiciones legales suficientes para mostrar la imagen fiel.

### **Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.**

No hay supuestos claves, ni datos sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que lleven asociado un riesgo importante, o puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos y pasivos.

No hay cambios en estimaciones contables que sean significativos y afecten al ejercicio actual, o se espere que puedan afectar a los ejercicios futuros.

La dirección no es consciente de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la Fundación siga funcionando normalmente, salvo las derivadas de la situación actual del mercado.

### **Comparación de la información y aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables.**

A los efectos de la obligación establecida en el artículo 35.6 del Código de Comercio, y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, las cuentas anuales correspondientes a los siguientes ejercicios iniciados a partir de la entrada en vigor del Plan General de Contabilidad, se considerarán cuentas anuales, por lo que no se reflejarán cifras comparativas en las referidas cuentas.

### **Agrupación de partidas.**

Las cuentas anuales no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance, en la cuenta de pérdidas y ganancias y en el estado de cambios en el patrimonio neto.

---

### **Elementos recogidos en varias partidas.**

No hay elementos patrimoniales que con su importe, estén registrados en dos o más partidas del balance.

### **Cambios en criterios contables.**

No se han producido cambios en los criterios contables respecto a los del ejercicio anterior.

### **Corrección de errores.**

No se han detectado errores en la elaboración de las presentes cuentas anuales.  
No se han producido ajustes por corrección de errores durante el ejercicio.

## **3.- EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

### **Análisis de las principales partidas.**

1. Ingresos por la actividad propia:  
Las aportaciones de usuarios han supuesto 33.306 € con una disminución del 36 % debida a una menor ocupación del Centro y de las cantidades que aporta cada residente.
2. Las cuenta de subvenciones, donaciones y legados ha registrado disminución del 19%, pasando de 30.629.64 a 25.080,37 €.  
Las donaciones han supuesto 6.205,17 €. con disminución del 61%, dada su naturaleza, este concepto sufre fuertes variaciones totalmente aleatorias  
Las subvenciones han supuesto 18.875,20 € con aumento del 28%. Debido a haberse obtenido una mayor subvencion del Aytmt. De Sevilla
3. Los Gastos de personal han supuesto 23.692,88 € con una ligera disminución del 1,7 %  
El personal se mantiene al mínimo indispensable para asegurar la continuidad de nuestra labor asistencial, con todo hay que tener personal en plantilla. .
4. Los gastos propios de la actividad han disminuido un 30 % quedando en 24.710,32 €.
5. Los Gastos financieros han supuesto 2.024.69 € con una disminución del 50% al haberse satisfecho puntualmente las cuotas del préstamo hipotecario con Bankia.

El análisis de las partidas se completa en el punto 18 de este documento al tratar de la Liquidación del Presupuesto.

## **Propuesta de Aplicación**

Dado el carácter de la Fundación como ESFL, la propuesta de aplicación contable del excedente del ejercicio no puede ser otra que su aplicación con abono a reservas, lo que se somete a la aprobación de los miembros del Patronato:

| <b>CONCEPTO</b> |                           | <b>EUROS</b> |
|-----------------|---------------------------|--------------|
| Base de Reparto |                           |              |
|                 | Excedente del ejercicio   | 4.154,07     |
|                 | Remanente                 | 0,00         |
|                 | Reservas Voluntarias      | 0,00         |
|                 | Total                     | 4.154,07     |
| Aplicación      |                           |              |
|                 | 100 % aplicado a Reservas | 4.154,07     |
|                 | Total                     | 4.154,07     |

## **4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**

Los criterios contables aplicados a las distintas partidas son los siguientes:

### **4.1.- Inmovilizado intangible**

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a su precio de adquisición, si se han comprado al exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia Entidad.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan a su valor venal.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangible, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

En la fecha de cada balance de situación, la Entidad revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos, la Entidad calcula el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor de uso. Al evaluar el valor de uso, los futuros flujos de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando un tipo de descuento antes de impuestos que refleja las valoraciones actuales del mercado con respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos del activo para el que no se han ajustado los futuros flujos de efectivo estimados.

Si se estima que el importe recuperable de un activo (o una unidad generadora de efectivo) es inferior a su importe en libros, el importe en libros del activo (unidad generadora

de efectivo) se reduce a su importe recuperable. Inmediatamente se reconoce una pérdida por deterioro de valor como gasto.

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

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

#### **Gastos de desarrollo:**

Los gastos de desarrollo únicamente se reconocen como activo intangible si se cumplen todas las condiciones indicadas a continuación:

- a) si se crea un activo que pueda identificarse (como software o nuevos procesos);
- b) si es probable que el activo creado genere beneficios económicos en el futuro; y
- c) si el coste del desarrollo del activo puede evaluarse de forma fiable.

Los activos así generados internamente se amortizan linealmente a lo largo de sus vidas útiles (en un período máximo de 5 años).

Cuando no puede reconocerse un activo intangible generado internamente, los costes de desarrollo se reconocen como gasto en el período en que se incurren.

#### **Propiedad Industrial:**

Recoge los gastos de I+D realizados por la entidad o los satisfechos a empresas independientes para la obtención de una Patente. La amortización es lineal en cinco años.

#### **Aplicaciones Informáticas:**

Los costes de adquisición y desarrollo incurridos en relación con los sistemas informáticos básicos en la gestión de la Entidad se registran con cargo al epígrafe "Aplicaciones Informáticas del balance de situación.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos se registran con cargo a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

Las aplicaciones informáticas pueden estar contenidas en un activo material o tener sustancia física, incorporando por tanto elementos tangibles e intangibles. Estos activos se reconocen como activo cuando forman parte integral del activo material vinculado siendo indispensables para su funcionamiento.

La amortización de las aplicaciones informáticas se realiza linealmente en un período de entre tres y cuatro años desde la entrada en explotación de cada aplicación, excepcionalmente se ha amortizado un elemento adquirido este mismo año, considerando ser de menor cuantía

#### **4.2.- Inmovilizado material**

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valorarán por el precio de adquisición o el coste de producción.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valorarán por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, se tendrá en cuenta el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro del valor reconocidas (siguiendo las mismas pautas que para los inmovilizados intangibles).

Capitalización de intereses y diferencias de cambio, amortización y dotación de provisiones, costos de ampliación, modernización y mejoras adquiridas o efectuadas por la Entidad, actualizaciones amparadas en una Ley de actualización de valores.

Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a todo lo largo de la vida útil del producto. Si se producen correcciones valorativas por deterioro de carácter reversible se realiza el correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los intereses devengados hasta el momento de la puesta en marcha de inmovilizado material, de haberse producido, se incluyen en el coste de este, registrándose como gastos financieros los devengados con posterioridad.

Las posibles diferencias de cambio positivas en adquisiciones a crédito se contabilizan en la Cuenta 768 (Diferencias positivas de cambio).

Las posibles diferencias de cambio negativas en adquisiciones a crédito, se registran directamente en la Cuenta 668 (Diferencias Negativas de Cambio).

Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo.

Los adquiridos al exterior se contabilizan por su precio de adquisición, por su valor venal.

Los costos del inmovilizado producidos en el seno de la propia entidad, por su coste de producción, compuesto por las materias primas valoradas a su precio de adquisición, los costes directos de las ampliaciones, modernización y mejoras, así como el % proporcional de los costes y gastos indirectos.

Las Actualizaciones de valores practicadas al amparo de la ley en el ejercicio, no existen, en el Balance.

Las pérdidas de valor experimentadas por los elementos del inmovilizado material son corregidas mediante las cuentas de Amortizaciones. Se dota anualmente en función de los años de vida útil según método lineal. Los coeficientes aplicados se ajustan a la depreciación estimada conforme a valoraciones reales.

Si por alguna circunstancia, se observara una baja importante en el valor del bien a coste histórico y el valor de mercado en el momento de cierre del ejercicio se contabilizaría el correspondiente deterioro.

| <b>Epígrafe</b>     | <b>Años de vida útil</b> | <b>Epígrafe</b>                | <b>Años de vida útil</b> |
|---------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| Construcciones      | 100                      | Mobiliario                     | 10                       |
| Maquinaria          | 12,5                     | Equipos Proceso de Información | 7                        |
| Utillaje            | 8                        | Elementos de transporte        | 5-10                     |
| Otras instalaciones | 18                       | Otro inmovilizado              | 20                       |

---

#### **4.3.- Terrenos y construcciones de inversión**

Los criterios contenidos en las normas anteriores, relativas al inmovilizado material, se aplicarán a las inversiones inmobiliarias. La entidad no mantiene inversiones de este tipo en la actualidad.

#### **4.4.- Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.**

La entidad carece de este tipo de bienes.

#### **4.5.- Arrendamientos.**

En el presente ejercicio la entidad no tiene contratos de arrendamiento en vigor.

#### **4.6.- Créditos y débitos por la actividad propia.**

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran a su valor nominal. No se han realizado correcciones valorativas,

#### **4.7.- Activos financieros y pasivos financieros**

##### **Activos financieros no corrientes y otros activos financieros.**

Cuando son reconocidos inicialmente, se contabilizan por su valor razonable más, excepto en el caso de los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, los costes de transacción que son directamente imputables.

En el balance de situación, los activos financieros se clasifican entre corrientes y no corrientes en función de que su vencimiento sea menor/igual o superior/posterior a doce meses.

##### **Préstamos y cuentas a cobrar.**

Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables no negociados en un mercado activo. Tras su reconocimiento inicial, se valoran a su "coste amortizado", usando para su determinación el método del "tipo de interés efectivo".

Por "coste amortizado", se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o en menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo estimados por todos los conceptos a lo largo de su vida remanente.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del período las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor



---

actual de los flujos de efectivo recuperables.

#### **Inversiones a mantener hasta su vencimiento.**

Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables y con vencimiento fijo en los que la Entidad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial, se valoran también a su coste amortizado.

#### **Pasivos financieros.**

Los pasivos financieros se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico.

Los principales pasivos financieros mantenidos por la Entidad corresponden a pasivos a vencimiento que se valoran a su coste amortizado, la Entidad no mantiene pasivos financieros mantenidos para negociar ni pasivos financieros a valor razonable fuera de los instrumentos de cobertura que se muestran según las normas específicas para dichos instrumentos.

#### **Débitos y partidas a pagar.**

Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se devengan.

#### **Clasificación de deudas entre corriente y no corriente.**

En el balance de situación adjunto, las deudas se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como deudas corrientes aquéllas con vencimiento igual o anterior a doce meses y como deudas no corrientes las de vencimiento posterior a dicho período.

En el caso de aquellos préstamos cuyo vencimiento sea a corto plazo, pero cuya refinanciación a largo plazo esté asegurada a discreción de la Entidad, mediante pólizas de crédito disponibles a largo plazo, se clasifican como pasivos no corrientes.

#### **4.8.- Existencias**

Las existencias están valoradas al precio de adquisición, al coste de producción o al valor neto realizable el menor. En el coste se incluyen materiales valorados a coste estándar que se aproxima a FIFO, trabajos con terceros y los costes directamente imputables al producto, así como la parte que razonablemente corresponde de los costes indirectamente imputables a los productos.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

La composición de las existencias de la Entidad al 31 de diciembre se corresponden con las reseñadas en el balance de situación.

#### **4.9.- Transacciones en moneda extranjera.**

La entidad no ha realizado operaciones de esta naturaleza.

#### 4.10.- Impuesto sobre beneficios

La Fundación Nueva Tierra, se encuentra exenta de tributación del Impuesto sobre Sociedades por los resultados que procedan de la realización de actividades que constituyen su objeto social o finalidad específica, al tratarse de una entidad que persigue fines de interés social y destina a esos fines al menos el 70% de sus rentas e ingresos. Según lo dispuesto en la Ley 49/2002 de 23 de Dic. de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, en concreto:

- La Fundación persigue fines de interés general como es la asistencia social
- La Fundación destina a la realización de dichos fines al menos el 70% de las rentas e ingresos
- Se cumplen el resto de requisitos establecidos en el art.3 de dicha ley.
- La Fundación se ha acogido y aplica el régimen fiscal contenido en dicha Ley, según la cual están exentas del Impuesto sobre Sociedades, la totalidad de las rentas obtenidas por la Fundación, ya que todas ellas están contempladas, bien en el artículo 6 de la citada Ley como rentas exentas, o bien son explotaciones económicas exentas recogidas en el artículo 7 de la misma

#### 4.11.- Ingresos y gastos

En las Cuentas de Compras, se anota el importe propiamente devengado, con exclusión de descuentos comerciales en factura, incrementado en todos los costos y gastos de instalación, transportes e impuestos no recuperables a cargo de la entidad, etc.

En la Cuenta de Ventas o Ingresos, se registran por el importe neto, es decir deduciendo las bonificaciones y descuentos comerciales en factura.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos, concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

Los gastos de personal se imputan a la cuenta (64) los gastos y seguros sociales correspondientes a cada empleado, incluyendo indemnizaciones, gratificaciones y atenciones sociales.

Los gastos correspondientes al personal voluntario se imputan directamente a la cuenta (649),

#### 4.12.- Provisiones y contingencias

Las responsabilidades probables o ciertas de cualquier naturaleza, con origen en litigios en curso, reclamaciones, avales, garantías, indemnizaciones y obligaciones pendientes de cuantía indeterminada, se provisionarán contra los resultados del ejercicio, de acuerdo con una estimación razonable de su cuantía.



#### 4.13.- Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de resultados como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con aquellos gastos que se hubieran producido con motivo de la subvención recibida.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la entidad hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

En todos los casos las subvenciones de carácter plurianual se distribuyen de forma lineal entre los ejercicios correspondientes.

#### 4.16.- Transacciones entre partes vinculadas.

Este tipo de operaciones se cargan o abonan en la cuenta 1635. En ningún caso se generan intereses.

### 5.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

#### 5.1 Inmovilizado Intangible:

En el presente ejercicio se ha realizado la compra de software informático por valor de 84,95 €, que se amortiza en el mismo ejercicio por considerarse de menor cuantía

#### 5.2. La entidad no tiene en vigor contratos de arrendamientos financieros

La entidad carece de Inversiones Inmobiliarias.

Durante el ejercicio no se han realizado correcciones valorativas.

Los movimientos del inmovilizado material y su correspondiente amortización, durante el ejercicio 2018 han sido los siguientes

| <b>COSTE</b>       | <b>INMOVILIZADO MATERIAL</b> | <b>INMOV. MATERIAL EN CURSO</b> |
|--------------------|------------------------------|---------------------------------|
| SALDO INICIAL      | 1.290.889,25                 | 0,00                            |
| ADICIONES          | 402,99                       | 0,00                            |
| RETIROS            |                              | 0,00                            |
| <b>SALDO FINAL</b> | <b>1.291.292.24</b>          | <b>0,00</b>                     |

| <b>AMORTIZACIONES DEL INMOVILIZADO</b> | <b>INMOVILIZADO MATERIAL</b> |
|--|------------------------------|
| SALDO INICIAL                          | 161.679,10                   |
| DOTACION / PROVISION                   | 13.835,55                    |
| RETIROS / TRASPASOS                    |                              |
| AJUSTES POR ERRORES DETECTADOS         | 0,00                         |
| <b>SALDO FINAL</b>                     | <b>175.514,65</b>            |

## **6.- BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO**

La Fundación no mantiene en la actualidad Bienes de esta naturaleza.

## **7.- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.**

La Fundación carece actualmente de deudores propiamente dichos por la actividad propia. En general los Usuarios abonarán con puntualidad las facturas presentadas por la Fundación. Eventualmente pueden darse algunas demoras en los pagos. El cuadro siguiente refleja las Deudas pendientes de cobro al cierre del ejercicio.

| <b>Deudas pendientes de cobro al cierre del ejercicio</b>  | <b>Importes €</b> |
|--|-------------------|
| Subvenciones concedidas<br>Consejería de Igualdad, Salud y Políticas Sociales.<br>Sub. Programas Acción Social - DYA | 1.247,49          |
| Deudores varios – Residentes   | 78,00             |
| <b>Total Deudas pendientes de cobro</b>  | <b>1.325,49</b>   |

## **8.- BENEFICIARIOS - ACREEDORES**

No existen deudas contraídas por la entidad como consecuencia de las ayudas y asignaciones concedidas en el cumplimiento de los fines propios de la entidad.

No hemos recibido pagos anticipados a su vencimiento:

| <b>Pagos Aticipados por Clientes al cierre del ejercicio</b> | <b>Importes €</b> |
|--|-------------------|
| Acreedores<br>Pagos anticipados por Residentes               | 0.00              |
| <b>Total Pagos Anticipados</b>                               | <b>0.00</b>       |

## **9.- ACTIVOS FINANCIEROS.**

No se han registrado movimientos de activos financieros, manteniéndose los saldos ya existentes en el ejercicio anterior.

| <b>COSTE</b>        | <b>INVERSIONES FINANCIERAS</b> |
|---------------------|--------------------------------|
| SALDO INICIAL       | 1.171,00                       |
| ADICIONES / RETIROS | 0,00                           |
| <b>SALDO FINAL</b>  | <b>1.171,00</b>                |

Se mantienen las participaciones que la Fundación posee en las siguientes Sociedades:

Imprenta El Cañuelo, S.L. NIF B91576793  
10% de participación constituida por 60 participaciones de 10,00 €. = 600 €

Ecosoluciones Consultores, S.L. NIF B91580993  
4,75% de participación constituida por 571 participaciones de 1,00 €. = 571 €

## **10.- PASIVOS FINANCIEROS.**

El detalle de la deuda financiera al 31 de diciembre de 2018 se indica a continuación:

Ninguno de los préstamos afecta a la dotación fundacional.

### **Deuda a Largo Plazo con entidades de crédito.**

1. Préstamo Hipotecario en BBVA sobre edificios de El Cañuelo. Vencimiento 2023

Capital pendiente al inicio del ejercicio: 546.000 €

Capital pendiente al final del ejercicio: 539.500 €

Este préstamo se encuentra al corriente de pago al cierre del ejercicio 2018 y a la fecha de confección de estas cuentas anuales.

2. Préstamo Hipotecario en Bankia, edificio Feria, 112 de Sevilla. Vencimiento 2049.

Capital Pendiente al inicio del ejercicio: 288.320,30 €

Capital Pendiente al final del ejercicio: 280.125,25 €

Este préstamo se encuentra al corriente de pago al cierre del ejercicio 2018 y a la fecha de confección de estas cuentas anuales

3. Préstamo con CajaSol – La Caixa. Vencimiento inicial julio de 2018.

Capital Pendiente al inicio del ejercicio: 22.248,52 €

Capital Pendiente al final del ejercicio: 22.248,52 €

Las cuotas de este préstamo están pendientes de pago desde finales de 2012.

4. Préstamo con La Caixa. Vencimiento inicial Octubre 2022.

Capital Pendiente al inicio del ejercicio: 45.361,08 €

Capital Pendiente al final del ejercicio: 45.361,08 €

Las cuotas de este préstamo están pendientes de pago desde finales de 2012.

En los préstamos de los puntos 3 y 4, tenemos formalizada una oferta de refinanciación y nos encontramos a la espera de respuesta por parte de La Caixa.

## 11.- FONDOS PROPIOS

Durante el ejercicio no se han realizado aportaciones al fondo social ni a la dotación fundacional.

## 12.- SITUACIÓN FISCAL

La Fundación Se encuentra al corriente de pago de sus obligaciones fiscales.

### 12.1 Impuesto sobre beneficios

Según se ha indicado en el punto 4.10 de esta memoria, la Fundación se ha acogido y aplica el régimen fiscal contenido en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre por cumplir los requisitos establecidos en la misma

La conciliación entre el beneficio contable, antes de Impuestos, y la base imponible del Impuesto de Sociedades es la siguiente

| CONCEPTO  | AUMENTOS  | DISMINUC. | TOTAL           |
|---|-----------|-----------|-----------------|
| <b>RESULTADO CONTABLE</b>                           |           |           | <b>4.154,07</b> |
| Impuesto de Sociedades                              |           |           | 0,00            |
| Diferencias permanentes                             | 0,00      | 0,00      | 0.00            |
| Gastos e ingresos exentos según Ley 27/2014 de I.S. | 62.031,32 | 58.746,75 | 3.284,57        |
| <b>BASE IMPONIBLE (RTDO. FISCAL)</b>                |           |           | <b>7.438.64</b> |

### 12.2 Otros Tributos

El detalle de los saldos que componen los epígrafes de administraciones públicas del balance de situación al 31 de diciembre de 2018 es el siguiente:

| CONCEPTO  | IMPORTE  |
|---|----------|
| Hacienda Pub. Acreedora por Retenciones del IRPF                  | 00,00    |
| Organismos de la Seg. Soc. Acreedores Por Seguros .Sociales       | 517,83   |
| Entidades públicas deudoras por subvenciones concedidas en firme. | 1.247,49 |

### 13.- INGRESOS Y GASTOS

| <b>INGRESOS propios de la Actividad</b>                        | <b>Importes</b>  |
|--|------------------|
| 1.b) Aportaciones de Usuarios por prestación de Servicios      | <b>33.306,00</b> |
| 1.d) Subvenciones, donaciones y legados a la Actividad         | <b>25.080,37</b> |
| Subvención J. Andalucía – Consejería Igualdad - Mantenimiento  | 1.095,92         |
| Subvenciones J. Andalucía – Consejería Igualdad - Programa DyA | 1.247,49         |
| Subvenciones J. Andalucía – Consejería Igualdad - Programa PSH | 5.996,49         |
| Donaciones de Patronos   | 736,53           |
| Subvencion Sevilla Solidaria del Aytmtto.de Sevilla            | 10.535,30        |
| Donativos de particulares                                      | 5.468,64         |
| 7 Otros Ingresos de la Actividad                               | <b>360,38</b>    |
| 11 Distribución de Subvenciones Plurianuales                   | <b>9.755,71</b>  |
| <b>Total de Ingresos</b>                                       | <b>68.502,46</b> |

| <b>GASTOS propios de la actividad</b>               | <b>Importes</b>  |
|---|------------------|
| 6 Aprovisionamientos                                | <b>0.00</b>      |
| 8 Gastos de Personal                                | <b>23.692,88</b> |
| Sueldos y salarios                                  | 15.912,64        |
| Seguridad Social a cargo de la Empresa              | 5.062,31         |
| Indemnizaciones                                     | 1.230,50         |
| Gratificaciones extraordinarias                     | 285,50           |
| Gastos desplazamiento de voluntarios                | 1.201,93         |
| 9 Otros gastos de la actividad                      | <b>24.710,32</b> |
| Servicios Exteriores                                | <b>21.739,68</b> |
| Gastos de Vehículos                                 | 2.460,36         |
| Funcionamiento y Mantenimiento del Centro           | 8.477,90         |
| Gastos Huerta y Granja                              | 95,53            |
| Servicios de Profesionales independientes           | 1.133,31         |
| Primas de seguros                                   | 1.125,46         |
| Servicios bancarios                                 | 717,18           |
| Publicidad, propaganda, relaciones públicas         | 198,96           |
| Suministros   | 6.694,10         |
| Otros servicios                                     | 836,88           |
| Otros Tributos                                      | <b>338,84</b>    |
| IBI Urbana  | 0,00             |
| Impuesto circulación Vehículos                      |                  |
| Tasas diversas                                      | 338,84           |
| Ajustes negativos por imp.indirecta – IVA soportado | <b>2.631,80</b>  |
| Otros gastos de gestión                             | <b>0.00</b>      |
| 10 Dotación para amortizaciones de inmovilizado     | <b>13.920,50</b> |
| <b>Total de Gastos propios de la actividad</b>      | <b>62.323,70</b> |
| <b>Total gastos Financieros</b>                     | <b>2.024,69</b>  |
| <b>Total de Gastos</b>                              | <b>64.348,39</b> |

En el cuadro anterior se han incluido la dotación para amortizaciones de inmovilizado y los resultados Financieros.

No se han registrado anotaciones en la partida 3.a) de 'Ayudas monetarias'  
 No se han efectuado aportaciones o donaciones para pensiones.  
 No se han efectuado correcciones valorativas por deterioro de créditos  
 No se han producido ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.  
 No se han producido operaciones de permuta.

## 14.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

### A) Subvenciones

| Entidad Subvencionadora y Destino de la Ayuda                                      | Cuenta Contable | Importe Concedido | Año de Concesión | Imputado al 31/12/2017       | Aumentos en 2018      | Imputado en 2018 | Pendiente a 31/12/2018       |
|--|-----------------|-------------------|------------------|------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------|
| <b>Subvenciones concedidas en 2018</b>   |                 |                   |                  |                              |                       |                  |                              |
| Consej.Salud y B.Social  |                 |                   |                  |                              |                       |                  |                              |
| Mantenimiento Entidad  | 130000006       | 1.095,92          | 2.017            | 0                            | 0                     | 1.095,92         | 0,00                         |
| Programa Acc.Soc.DyA   | 130000006       | 1.247,49          | 2.017            | 0                            | 0                     | 1.247,49         | 0,00                         |
| Programa Acc.Soc.PSH   | 130000006       | 5.996,49          | 2.017            | 0                            | 0                     | 5.996,49         | 0,00                         |
| Ayuntamiento de Sevilla  |                 |                   |                  |                              |                       |                  |                              |
| Sevilla Solidaris  | 130000005       | 10.535,30         | 2.017            | 0                            | 0                     | 10.535,30        | 0,00                         |
| <b>Total Subvenciones concedidas</b>   |                 | <b>18.875,20</b>  | <b>2.017</b>     | <b>0</b>                     | <b>0</b>              | <b>18.875,20</b> | <b>0,00</b>                  |
| <b>Subvenciones Plurianuales que son Imputadas directamente al Patrimonio Neto</b> |                 |                   |                  |                              |                       |                  |                              |
| Entidad Subvencionadora y Destino de la Ayuda                                      | Cuenta Contable | Importe Concedido | Año de Concesión | Pdte.de Imputar a 31/12/2017 | Imputado a 31/12/2017 | Imputado en 2018 | Pdte.de Imputar a 31/12/2018 |
| 1 - Junta de Andalucía Grupo Desarrollo Rural                                      | 130100010       | 155.520,00        | 2009             | 85.536,00                    | 69.984,00             | -7.776,00        | 77.760,00                    |
| 2 - Junta de Andalucía. Proder   | 130100011       | 42.760,20         | 2005             | 4.942,17                     | 37.818,03             | -467,47          | 4.474,70                     |
| 4 - Junta de Andalucía   |                 |                   |                  |                              |                       |                  |                              |
| Cons.Innovacion IDAE   | 130100015       | 24.560,11         | 2007             | 10.801,96                    | 13.758,11             | -1.364,45        | 9.437,51                     |
| Cons.Innovacion TICs   | 130100015       | 4.142,67          | 2010             | 147,79                       | 3.994,88              | -147,79          | 0,00                         |
| <b>Totales</b>   |                 | <b>226.982,98</b> |                  | <b>101.427,92</b>            | <b>125.555,02</b>     | <b>-9.755,71</b> | <b>91.672,21</b>             |

En las subvenciones y donaciones en que se hubieran reintegrado cantidades, se contabilizaría este reintegro en el ejercicio en que se hubiera conocido. No es nuestro caso.

La otra partida de balance que recoge subvenciones, donaciones y legados recibidos tiene reflejo contable en el epígrafe A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos. Se incluyen subvenciones plurianuales, que abarcan el ejercicio cerrado y los posteriores, o bien aquellas otras que se hubieran destinado a la adquisición de activos, eventualidad que no ha tenido lugar en este ejercicio.

## B) Donaciones

| Donativos recibidos durante el Ejercicio 2018           | Importes        |
|---|-----------------|
| Donativos de miembros del Patronato                     | <b>736,53</b>   |
| Asociación Cristo Vive                                  | 0.00            |
| D. Ramón Iglesias Pérez –Rep.Sodinur,Grupo Inmobiliario | 300.00          |
| D. Joaquín Moreno Barbero, Presidente de la Fundación   | 436,53          |
| Donativos de particulares                               | <b>5.468,64</b> |
| <b>Totales</b>  | <b>6.205,17</b> |

## 15.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

### 15.1. Actividad de la Entidad

1. Actividades Realizadas: La Fundación lleva a cabo una única actividad.

| A. Identificación de cada actividad  |   |
|--|---|
| Denominación de la Actividad   | Vivienda de apoyo al tratamiento y rehabilitación de alcohólicos                      |
| Tipo de actividad  | Actividad propia  |
| Identificación de la actividad por sectores  | Personas con problemas de adicciones.   |
| Lugar de desarrollo de la actividad  | Cl. Fuente del Olivo, 8 - Aldea de El Cañuelo<br>El Castillo de las Guardas - Sevilla |
| <p>Descripción detallada de la actividad realizada:</p> <p>La Fundación atiende a personas con problemas de adicciones, generalmente alcohólica y que disponen de recursos económico muy escasos o inexistentes.</p> <p>Se proporciona a los usuarios alojamiento, manutención y los servicios básicos de acogida, normalizando la asistencia médica y su documentación personal.</p> <p>Los usuarios siguen el programa de deshabituación de alcohólicos anónimos, que se encuentra ya ampliamente consolidado.</p> <p>Los usuarios siguen un programa de terapias de autoayuda, terapias ocupacionales y de resolución de conflictos, que les permiten mejorar su autoestima y recuperar habilidades sociales perdidas o deterioradas necesarias para su inserción social.</p> <p>Los usuarios cuentan con un servicio de asistencia social, y en los casos en que es necesario reciben atención por parte de una psicóloga del CTA Despertar y de un médico psiquiatra que atiende a los usuarios con carácter de voluntario.</p> <p>En una etapa posterior se planifica un itinerario personalizado de formación, búsqueda activa de empleo y reinserción social y laboral.</p> <p>Los usuarios que lo precisan reciben ayuda para realizar gestiones administrativas, confección de currículum, asistencia a juzgados, etc.</p> |   |



| B. Recursos humanos empleados en la actividad | Número   |           | Num. horas anuales |           |
|---|--|-----------|--------------------|-----------|
|   | Previsto   | Realizado | Previsto           | Realizado |
| Personal asalariado                           | 1  | 1         | 1.600              | 2.040     |
| Personal con contrato de servicios            | NO   | NO        |                    |           |
| Personal Voluntario                           | 6  | 6         | 300                | 380       |
| Recursos Humanos empleados                    | Un Monitor 8 meses a 40 h/sem<br>Un Monitor 4 meses a 40 h/sem |           | 1.360 horas        | 680 horas |

| C. Beneficiarios o usuarios de la entidad | Número   |           |
|---|----------|-----------|
|   | Previsto | Realizado |
| Personas Físicas                          | 20       | 15        |
| Personas Jurídicas                        | -        | -         |

| D. Recursos económicos empleados en la actividad<br>Gastos / Inversiones | Importes |                  |
|--|----------|------------------|
|  | Previsto | Realizado        |
| Gastos de Personal   | 22.000   | 23.692,88        |
| Gastos propios de la Actividad   | 40.000   | 24.710,32        |
| Amortización de Inmovilizado   | 16.000   | 13.920,50        |
| Variación neta de la disminución de deuda a l.p                          | 10.000   | 16.185,13        |
| Gastos Financieros   | 11.000   | 2.024,69         |
| <b>Subtotal Gastos</b>   | 99.000   | 80.533,52        |
| Adquisiciones de Inmovilizado  | 0        | 0                |
| <b>Total de Gastos</b>   | 99.000   | <b>80.533,52</b> |

| E. Objetivos e indicadores de la actividad   |           |                |            |
|--|-----------|----------------|------------|
| Objetivo   | Indicador | Cuantificación |            |
|  |           | Previsto       | Realizado  |
| 1. Personas que superan la fase de acogida y adaptación al Centro sin padecer síndrome de abstinencia.       |           | 75 %           | 13/15 86 % |
| 2. Personas que logran una normalización en cuestiones medicas, administrativas o judiciales.                |           | 100 %          | 15/15 100% |
| 3. Personas que logran una evaluación realista de su enfermedad, situación y posible evolución.              |           | 70%            | 12/15 80 % |
| 4. Personas que han recuperado de forma aceptable sus hábitos de higiene y las habilidades sociales básicas. |           | 75 %           | 12/15 80%  |

|   |     |       |      |
|---|-----|-------|------|
| 5. Personas que planifican de forma realista su propio itinerario personal, familiar y socio laboral para el momento de abandonar el Centro | 60% | 10/15 | 66 % |
|---|-----|-------|------|

### 15.2. Recursos Económicos totales empleados por la Fundación

| Gastos / Inversiones                            | Actividad Unica  | Total Actividades | No imputado a las actividades | Total            |
|---|------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Gastos de Personal                              | 23.692,88        | 23.692,88         |                               | 24.106,06        |
| Gastos propios de la Actividad                  | 24.710,32        | 24.710,32         |                               | 34.863,23        |
| Amortización de Inmovilizado                    | 13.920,50        | 13.920,50         |                               | 13.531,21        |
| Variación neta de la disminución de deuda a l.p |                  |                   | 16.185,13                     | 16.185,13        |
| Gastos Financieros                              |                  |                   | 2.024,69                      | 2.024,69         |
| <b>Subtotal Gastos</b>                          | <b>62.323,70</b> | <b>62.323,70</b>  | <b>18.209,32</b>              | <b>80.533,52</b> |
| Adquisiciones de Inmovilizado                   | 0,00             | 0,00              | 0,00                          | 0,00             |
| <b>Total de Gastos</b>                          | <b>62.323,70</b> | <b>62.323,70</b>  | <b>18.209,32</b>              | <b>80.533,52</b> |

### 15.3. Recursos Económicos totales obtenidos por la Fundación

| A) Ingresos obtenidos por la Fundación                         | Importes          |                  |
|--|-------------------|------------------|
|  | Previsto          | Realizado        |
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio               | 0,00              | 0,00             |
| Ventas y prestación de servicios de las actividades propias    | 62.000,00         | 33.306,00        |
| Ventas y otros ingresos de actividades mercantiles             | 0,00              | 0,00             |
| Subvenciones del sector público                                | 15.000,00         | 18.875,20        |
| Subvenciones plurianuales transferidas a resultados            | 0,00              | 9.755,71         |
| Aportaciones privadas  | 22.000,00         | 6.205,17         |
| Otro tipo de ingresos  | 2.000,00          | 360,38           |
| <b>Total Ingresos Obtenidos</b>                                | <b>101.000,00</b> | <b>68.502,46</b> |
| <b>B. Otros recursos económicos obtenidos por la Fundación</b> |                   |                  |
| Deudas contraídas a c.p.                                       | 0                 | 0                |
| Otras obligaciones financieras asumidas                        | 0                 | 0                |
| <b>Total Otros recursos obtenidos</b>                          | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| <b>Total de Ingresos Obtenidos por la Fundación</b>            | <b>101.000,00</b> | <b>68.502,46</b> |

#### 15.4. Convenios de colaboración con otras entidades

La Fundación mantiene un convenio de colaboración con la 'Asociación Despertar' suscrito para complementar la atención inicial médica y psicológica de los usuarios.

La Asociación Cristo Vive es uno de los patronos de la Fundación y en calidad de tal su personal y equipo de voluntarios atiende a los usuarios de nuestro centro que lo precisen.

Estos convenios no están cuantificados y en ningún caso se genera corriente de bienes o servicios..

#### 15.5. Desviaciones entre Plan de Actuación y datos realizados

El cumplimiento del Plan de Actuación se contempla en el epígrafe 18, página 32 de este mismo documento.

#### 15.6 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

La dotación fundacional está formada por la finca denominada 'Arroyo el Torrezno', y figura inscrita en el registro de la propiedad de Sanlúcar la mayor número 2, en el tomo 2.041, libro 146 de El Castillo de las Guardas, folio 111, Finca 8.406, inscripción 1ª, con Identificador único de fincas registrales 41010000661597, adquirida el 24 de julio de 2.000 y valorada en libros por 36.755,67 €. Durante 2018 se recibe un escrito de Protectorado de Fundaciones Andaluzas en el que nos indican que en el Registro de Fundaciones figura por un importe de 27.586,45 €, por lo que se procede a minorar el importe de la dotación fundacional ajustando la cifra a lo indicado en el Registro. La contrapartida es un abono a Reservas.

El Destino de rentas e Ingresos a que se refiere la ley 50/2002 de 26 de diciembre de Fundaciones, indicando el cumplimiento del destino de rentas e ingresos se expone en el epígrafe 20, página 34 de este mismo documento.

| 1. Grado de cumplimiento del destino de rentas e Ingresos |                         |            |          |                 |                 |    |  |  |  |  |                  |
|---|-------------------------|------------|----------|-----------------|-----------------|----|--|--|--|--|------------------|
| Ejercicio   | Excedente del ejercicio | Ajustes    |          | Base de Cálculo | Renta destinada |    | Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines |  |  |  | Importe Pendient |
|   |                         | Positivos  | Negativo |                 | Importes        | %  |  |  |  |  |                  |
| 2012  | 6.791,65                | 107.662,61 | 0        | 114.454,26      | 97.730,29       | 86 |  |  |  |  | -                |
| 2014  | 32.638,31               | 72.279,11  | 0        | 104.917,42      | 86.761,23       | 85 |  |  |  |  | -                |
| 2015  | 1.458,43                | 97.395,75  | 0        | 98.854,18       | 74.803,53       | 83 |  |  |  |  | -                |
| 2016  | 7.545,59                | 67.954,16  | 0        | 75.499,75       | 58.660,96       | 78 |  |  |  |  | -                |
| 2017  | 23.826,67               | 61.969,80  | 0        | 85.796,47       | 61.969,80       | 72 |  |  |  |  | -                |
| 2018  | 4.154,07                | 50.427,89  | 0        | 50.427,89       | 50427,89        | 92 |  |  |  |  | -                |
| Total   | 76.414,72               | 457.689,32 | 0        | 529.949,97      | 430,353,70      | 81 |  |  |  |  | -                |

En todos los ejercicios el porcentaje aplicado ha sido superior al 70% exigido en la normativa.

| 1. Recursos aplicados en el ejercicio                                       |                |                                       |           |                  |
|---|----------------|---------------------------------------|-----------|------------------|
|   | Importes       |                                       |           | Total            |
| 1.Gastos en cumplimiento de fines   |                |                                       |           | 50.427,89        |
|   | Fondos Propios | Subvenciones,<br>donaciones y legados | Deuda     |                  |
| 2.Inversiones en cumplimiento de fines<br>( 2.1 + 2.2 )                     | 0              |                                       |           | 33.155,18        |
| 2.1.Realizadas en el ejercicio  | 0              |                                       |           |                  |
| 2.2.Procedentes de ejercicios anteriores                                    |                | 9.755,71                              | 16.185,13 |                  |
| a) Deudas canceladas en el ejercicio<br>incurridas en ejercicios anteriores |                |                                       |           |                  |
| Con Asoc.Cristo Vive  |                |                                       | 1.490,08  |                  |
| Con BBVA  |                |                                       | 6.500,00  |                  |
| Con Bankia  |                |                                       | 8.195,05  |                  |
| b) Imputación de subvenciones<br>procedentes de ejercicios anteriores.      |                | 9.755,71                              |           |                  |
| Total ( 1 + 2 )   |                |                                       |           | <b>83.583,07</b> |

## 16.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

En el Presente ejercicio se han realizado las siguientes operaciones con partes vinculadas:

| Deuda con partes vinculadas   | Inicial a<br>31/12/2017 | Entradas en<br>2018 | Salidas en<br>2018 | Deuda a<br>31/12/2018 |
|---|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|
| Deuda a L.P. con<br>Asociación Cristo Vive<br>El aumento se ha destinado al<br>pago de obras de restauración<br>en edificio de Cl. Feria, 112 | 10.152,88               | 0,00                | 1.490,08           | 8.662,80              |
| Deuda con<br>Imprenta el Cañuelo, S.L.<br>Sociedad participada  | 4.740,00                | 0,00                | 0,00               | 4.740,00              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>14.892.88</b>        | <b>0,00</b>         | <b>1.400.34</b>    | <b>13.402,80</b>      |

No existe un plazo determinado para la devolución de estas deudas.  
Estas deudas no generan intereses.



## **17.- OTRA INFORMACIÓN**

### **Cambios en los Organos de Gobierno, Dirección y Representación:**

En el presente ejercicio no se han producido cambios.

### **Retribuciones a patronos, representantes o miembros de los órganos de gobierno:**

La Fundación no ha satisfecho durante el ejercicio ninguna cantidad por gastos derivados de retribuciones o prestación de servicios, en cumplimiento de lo dispuesto en el RD.1270/2003, art.3.1 d) y en la ley 49/2002, de 23 de diciembre, art. 3. 5º, por los cuales, los cargos de patronos, representantes estatutarios y miembros del órgano de gobierno son gratuitos, por lo que no deben ser retribuidos por tales cargos, pero si tienen el derecho a ser reembolsados los gastos ocasionados por el desempeño de dichas funciones, sin que las cantidades percibidas excedan los límites previstos en la normativa del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas para ser consideradas dietas exceptuadas de gravamen. Sí pueden recibir retribuciones económicas cuando provengan de prestaciones de servicio con carácter laboral, distintos de las funciones que desempeñan dichos cargos.

### **Convenios de colaboración empresarial. Art.3.1 g) del RD 1270/2003.**

No se han firmado convenios de colaboración empresarial durante el ejercicio.

### **Indicación de las actividades prioritarias de mecenazgo Art. 3.1 h) R.D 1270/2003**

No se han realizado este tipo de actividades durante el ejercicio.  
La Fundación no desarrolla ninguna actividad de mecenazgo.

### **Indicación de la previsión estatutaria sobre el destino del patrimonio fundacional en caso de disolución. Art.3.1 i) RD. 1270/2003.**

Según la ley 49/2002, de 23 de diciembre, en el artículo 3. 6º: en caso de disolución, el patrimonio se debe destinar en su totalidad a alguna de las entidades consideradas como entidades beneficiarias del mecenazgo a los efectos previstos en los artículos 16 a 25, ambos inclusive de esta ley, o a entidades públicas de naturaleza no fundacional que persigan fines de interés general, y esta circunstancia esté expresamente contemplada en el negocio fundacional o en los estatutos de la entidad disuelta, siendo aplicable a dichas entidades sin fines lucrativos lo dispuesto en el párrafo c) del apartado 1 del artículo 97 de la ley 43/1995, de 27 de diciembre, del Impuesto sobre Sociedades.

### **Información sobre personal**

Los datos del personal empleado son los siguientes:

| <b>Datos del personal empleado durante el ejercicio</b> |                            |             |                     |
|---|----------------------------|-------------|---------------------|
| <b>Categoría</b>  | <b>Duración</b>            | <b>Sexo</b> | <b>Discapacidad</b> |
| Monitor 1   | 8 meses a jornada completa | V           | NO                  |
| Monitor 2   | 4 meses a jornada completa | V           | NO                  |

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio ha sido de 1,0 persona / año.

### Desglose de Tesorería

| Desglose de tesorería      | SalDOS a 31/12/2017 | SalDOS a 31/12/2018 |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Caja Oficina               | 0,00                | 10,52               |
| Caja Presidencia           | 0,00                | 0,00                |
| Caja Centro El Cañuelo     | 750,60              | 207,65              |
| <b>Entidades bancarias</b> |                     |                     |
| BBVA                       | 530,52              | 21,91               |
| Banco de Santander         | 6.830,87            | 8.572,09            |
| Caixa Bank - Feria         | -286,50             | -583,84             |
| CaixaBank - V.de Lujan     | 0,00                | 0,00                |
| Triodos Bank               | 8.869,50            | 0,00                |
| Bankia – Antes Caja Madrid | 31,34               | 62,83               |
| <b>Total de Tesorería</b>  | <b>16.726,33</b>    | <b>8.291,16</b>     |

## **18.- LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO**

### **Bases**

La presentación de la liquidación del presupuesto se realiza dividiendo tanto los gastos como los ingresos en función de que se trate de operaciones de funcionamiento o de operaciones de fondos.

La información presentada se corresponde con el Plan de Actuación remitido al Protectorado de Fundaciones Andaluzas.

#### **CUADRO DE LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO – EJERCICIO 2018**

| A) GASTOS   | Gastos Presupuestarios |                  |               |
|---|------------------------|------------------|---------------|
|   | Presupuesto            | Realizado        | Desviación    |
| <b>Operaciones de Funcionamiento</b>                  |                        |                  |               |
| 1 Ayudas monetarias concedidas                        |                        |                  |               |
| 2 Gastos de Colaboraciones y del Patronato            |                        |                  |               |
| 3 Gastos de Explotación                               | <b>40.000</b>          | 24.710.32        | -38 %         |
| 4 Gastos de Personal                                  | 22.000                 | 23.692.88        | + 8 %         |
| 5 Amortizaciones, provisiones y otros gastos          | 16.000                 | 13.920.50        | -13 %         |
| 6 Gastos Financieros y asimilados                     | 11.000                 | 2.024.69         | -82 %         |
| 7 Gastos Extraordinarios                              |                        |                  |               |
| <b>Total Gastos por Operaciones de Funcionamiento</b> | <b>89.000</b>          | <b>64.348.39</b> | <b>-28 %</b>  |
| <b>Operaciones de Fondos</b>                          |                        |                  |               |
| 1 Reducción de Subvenciones de Capital                |                        | 9.755.71         |               |
| 2 Aumento de Bienes reales                            |                        |                  |               |
| 3 Aumento de Inversiones Financieras                  |                        |                  |               |
| 4 Aumento de Tesorería                                |                        |                  |               |
| 5 Aumento del capital de funcionamiento               |                        | 269.29           |               |
| 6 Reducción de deudas propias ( LP + CP )             | 10.000                 | 15.886.76        | +59 %         |
| <b>Total Gastos por Operaciones de Fondos</b>         | <b>10.000</b>          | <b>25.911.76</b> |               |
| <b>Total Gastos Presupuestarios</b>                   | <b>99.000</b>          | <b>90.260.15</b> | <b>-8,8 %</b> |

| B) INGRESOS   | Ingresos Presupuestarios |                  |                 |               |
|---|--------------------------|------------------|-----------------|---------------|
|   | Presupuesto              | Realizado        | Desviación      |               |
| 1 Resultado de Explotación                                  | 62.000                   | 33.306.00        | -46 %           |               |
| 2 Aportaciones de Patronos y Colaboradores                  | 12.000                   | 6.205.17         | -48 %           |               |
| 3 Subvenciones Públicas y Privadas                          | 15.000                   | 18.875.20        | +26 %           |               |
| 4 Subvenciones, Donaciones y Legados imputados al resultado | 10.000                   | 9.755.71         | -2.5 %          |               |
| 5 Colaboraciones y Subvenciones por Gestionar               |                          |                  |                 |               |
| 6 Ingresos Financieros                                      |                          |                  |                 |               |
| 7 Ingresos Extraordinarios                                  | 2.000                    | 360.38           | -82 %           |               |
| <b>Total de Ingresos por Operaciones de Funcionamiento</b>  | <b>101.000</b>           | <b>68.502.46</b> | <b>-32 %</b>    |               |
| <b>Operaciones de Fondos</b>                                |                          |                  |                 |               |
| 1 Aportaciones de Fundadores y Asociados                    |                          | 4.154.07         |                 |               |
| 2 Aumento de Subvenciones de Capital                        |                          |                  |                 |               |
| 3 Reducción de Bienes Reales                                |                          | 13.432.56        |                 |               |
| 4 Reducción de Inversiones Financieras                      |                          |                  |                 |               |
| 5 Disminución de Tesorería                                  |                          | 8.435.17         |                 |               |
| 6 Disminución del capital de funcionamiento                 |                          |                  |                 |               |
| 7 Aumento de Deudas   |                          | -110.04          |                 |               |
| <b>Total Ingresos por Operaciones de Fondos</b>             | <b>0</b>                 | <b>25.911.76</b> |                 |               |
| <b>Total Ingresos Presupuestarios</b>                       | <b>101.000</b>           | <b>94.414.22</b> | <b>-6.5 %</b>   |               |
| <b>Resultados del Ejercicio :</b>                           | <b>Ingresos - Gastos</b> | <b>2.000</b>     | <b>4.154.07</b> | <b>+108 %</b> |

La Fundación tiene un único proyecto, que es la Vivienda de Apoyo al tratamiento y rehabilitación de alcohólicos en su Centro de El Cañuelo, de modo que no es preciso hacer una diferenciación por proyectos

Las desviaciones mas significativas se dan en:

Gastos: El conjunto de gastos presenta una desviación aceptable con disminución del 8,8 %

Gastos de Explotación: Presenta una Disminución del 38% debido a una menor ocupación del Centro y a nuestra política de suprimir compras no imprescindibles.

Gastos de Personal: Presenta un aumento del 8% que se considera aceptable.

Dotación de Inmovilizado: Presenta una disminución del 13% por no haber tenido en cuenta el fin del periodo de amortización de algunos elementos.

Gastos Financieros; Presenta una disminución del 82% al no haberse producido el supuesto de renegociación de la deuda con Caixabank.

Reducción de Deudas: Presenta un aumento del 59%. No se presupuestó la disminución de deuda con ACV, ni la puesta al corriente de la deuda con Bankia.

Ingresos:

Ingresos de Explotacion: Presenta una disminución del 46% Debido a una ocupacion del Centro inferior a la esperada y a las circunstancias personales de algunos residentes.



Aportaciones de Patronos: Presenta una disminución del 48%. La cifra de este epígrafe es aleatoria debido a su naturaleza.

Subvenciones: Presenta un aumento del 26% debido a haberse incrementado inesperadamente el importe de una subvención de la Junta de Andalucía,

Ingresos Extraordinarios: No se ha llegado a producir la captación de recursos prevista en los términos presupuestados.

## **19. CUADRO DE FINANCIACION**

| <b>CUADRO DE FINANCIACION 2018</b>   |                       |                      |                       |                       |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Orígenes</b>  | <b>2018</b>           |                      | <b>2017</b>           |                       |
| 1 Recursos procedentes de las Operaciones                                  |                       |                      |                       |                       |
| 2 Aportaciones   |                       |                      |                       | -9.169,22             |
| 3 Subvenciones, donaciones y legados                                       |                       | -9.755,71            |                       | -16.208,04            |
| 4 Deudas a largo plazo   |                       | -16.185,13           |                       | -16.947,14            |
| 5 Enajenación de Inmovilizado  |                       | 13.432,56            |                       | 13.531,21             |
| 6 Cancelación anticipada o traspaso a CP del Inmovilizado Financiero       |                       |                      |                       |                       |
| Total Orígenes   |                       | -12.508,28           |                       | -28.793,19            |
| <b>Aplicaciones</b>  | <b>2018</b>           |                      | <b>2017</b>           |                       |
| 1 Recursos aplicados en las Operaciones                                    |                       | 4.154,07             |                       | 23.826,67<br>3.149,53 |
| 2 Gastos de Establecimiento y Formalización de deudas                      |                       |                      |                       |                       |
| 3 Adquisición de Inmovilizado  |                       |                      |                       |                       |
| 4 Reducciones de la dotación fundacional                                   |                       |                      |                       | 9.169,22              |
| 5 Cancelación o traspaso a CP de deudas a LP                               |                       |                      |                       |                       |
| 6 Provisiones para riesgos y gastos  |                       |                      |                       |                       |
| Total Aplicaciones   |                       | 4.154,07             |                       | 36.145,42             |
| Exceso de Aplicaciones sobre Orígenes – Aumento del Capital Circulante     |                       |                      |                       | 7.352,23              |
| Exceso de Orígenes sobre Aplicaciones – Disminución del Capital Circulante |                       | 8.354,21             |                       |                       |
| <b>Variaciones del Capital Circulante</b>                                  | <b>Ejercicio 2018</b> |                      | <b>Ejercicio 2017</b> |                       |
|  | <b>Aumentos</b>       | <b>Disminuciones</b> | <b>Aumentos</b>       | <b>Disminuciones</b>  |
| 1 Fundadores y Otros por desembolsos exig.                                 |                       |                      |                       |                       |
| 2 Existencias  |                       |                      |                       | 10,00                 |
| 3 Deudores   |                       | 269,29               | 8.511,79              |                       |
| 4 Acreedores y deudas a c.p.   | 188,33                |                      |                       | 895,50                |
| 5 Otras cuentas no bancarias   |                       |                      | 188,06                |                       |
| 6 Tesorería  | 8.435,17              |                      |                       | 15.146,58             |
| 7 Ajustes por periodificación  |                       |                      |                       |                       |
| Totales  | 8.623,50              | 269,29               | 8.699,85              | 16.052,08             |
| Variación del capital circulante – Aumento                                 |                       |                      | 7.352,23              |                       |
| Variación del capital circulante – Disminución                             |                       | 8.354,21             |                       |                       |



## **20 APLICACIÓN DE RENTAS E INGRESOS AL CUMPLIMIENTO DE FINES**

La Fundación no ejerce ningún tipo de actividad que no sea la marcada por los estatutos, por tanto rentas e ingresos se aplican únicamente al cumplimiento de los fines de la fundación.

No existen ajustes negativos al no haberse producido operaciones que afecten a la dotación fundacional, tampoco se han producido operaciones de transmisión de bienes inmuebles.

El siguiente cuadro muestra el destino de rentas e Ingresos ley 50/2002 de 26 de diciembre de Fundaciones, indicando el grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

| 1. Grado de cumplimiento del destino de rentas e Ingresos |                         |            |          |                 |                 |    |  |  |  |  |                   |
|---|-------------------------|------------|----------|-----------------|-----------------|----|--|--|--|--|-------------------|
| Ejercicio   | Excedente del ejercicio | Ajustes    |          | Base de Cálculo | Renta destinada |    | Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines |  |  |  | Importe Pendiente |
|   |                         | Positivos  | Negativo |                 | Importes        | %  |  |  |  |  |                   |
| 2012  | 6.791,65                | 107.662,61 | 0        | 114.454,26      | 97.730,29       | 86 |  |  |  |  | -                 |
| 2014  | 32.638,31               | 72.279,11  | 0        | 104.917,42      | 86.761,23       | 85 |  |  |  |  | -                 |
| 2015  | 1.458,43                | 97.395,75  | 0        | 98.854,18       | 74.803,53       | 83 |  |  |  |  | -                 |
| 2016  | 7.545,59                | 67.954,16  | 0        | 75.499,75       | 58.660,96       | 78 |  |  |  |  | -                 |
| 2017  | 23.826,67               | 61.969,80  | 0        | 85.796,47       | 61.969,80       | 72 |  |  |  |  | -                 |
| 2018  | 4.154,07                | 50.427,89  | 0        | 50.427,89       | 50.427,89       | 92 |  |  |  |  | -                 |
| Total   | 76.414,72               | 457.689,32 | 0        | 529.949,97      | 430.353,70      | 81 |  |  |  |  | -                 |

En todos los ejercicios el porcentaje aplicado ha sido superior al 70% exigido en la normativa.

## 21 INVENTARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018

| Inmovilizado Material   |                      |                |                        |                      |
|---|----------------------|----------------|------------------------|----------------------|
| Terrenos y Construcciones   | Fecha de Adquisición | Valor Contable | Amortización Acumulada | Dotación Fundacional |
| <b>Finca 8406 "Arroyo el Torrezno". Superficie 5 Ha</b><br>Figura en Registro de la Propiedad de Sanlúcar la Mayor 2, Tomo 2041, Libro 146 de El Castillo de las Guardas,<br>Folio 111, inscripción 1ª.<br>Id.Unico Fincas Registrales 41010000661597   | 24-07-2000           | 36.755,67      | 0                      | SI (*)               |
| (*) Esta Finca está afecta a la Dotación Fundacional por un importe de 27.586,45 € según figura en el Registro de Fundaciones de Andalucía.   |                      |                |                        |                      |
| <b>Finca 7239 "El Roque". Superficie 3, 05 Ha</b><br>Figura en Registro de la Propiedad de Sanlúcar la Mayor 2, Tomo 1450, Libro 120 de El Castillo de Las Guardas,<br>Folio 44, inscripción 6ª.<br>Id.Unico Fincas registrales 41010000042891  | 17-05-2000           | 24.735,42      | 0                      | NO                   |
| <b>Finca 8824 "Casilla Chica" Superficie parcela 611,28 m2</b><br>Figura en Registro de la Propiedad de Sanlúcar la Mayor 2, Tomo 2333, Libro 155, Folio 110, Inscripción 5ª<br>Ref.Catastral 41031A012003090000AZ<br><br><b>Finca 9287 segregada de la anterior con 2.386,72 m2</b><br>Figura en Registro de la Propiedad de Sanlúcar la Mayor 2, Tomo 2616, Libro 163, Folio 77, Inscripción 1ª<br>Ref.Catastral 41031A012003090001SX<br><br>Sobre esta finca se construye<br><br>1.- <b>Casa en El Cañuelo,</b><br>Calle Fuente del Olivo, 8 - sup.tot.construida 299,62 m2<br>Ref.Catastral 4125022QB4700S0001IX<br><br>2.- <b>Edificio Multifuncional</b><br>Calle Fuente del Olivo, 8 - sup.tot.construida 695,32 m2<br>Ref,Catastral 4424601QB4742S0001YE<br>Obra recibida con fecha 14-12-2009<br>Situada en la misma finca no precisa que sea registrada de forma separada.<br><br>La finca y los edificios se encuentran afectados por Hipoteca con BBVA. | 29-03-2001           | 75.234,66      |                        |                      |
|   |                      | 195.412,07     | 26.054,94              |                      |
|   |                      | 636.364,04     | 57.803,06              | NO                   |

| Inmovilizado Material   |                         |                    |                        |                      |
|---|-------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|
| Terrenos y Construcciones   | Fecha de Adquisición    | Valor Contable     | Amortización Acumulada | Dotación Fundacional |
| <p><b>Terreno en Sevilla, calle Feria num. 112</b><br/>           Está inscrita en el Registro de la Propiedad número Trece de los de Sevilla, al Folio 33 del Tomo 1.663, Libro 100, Finca número 4.233, Inscripción 1ª, antes al Folio 124 del Tomo 75, Libro 75, Finca número 574, inscripción 8ª<br/>           Referencia catastral 5336221TG3453E0001ZX</p> <p>Casa en Sevilla calle Feria, 112 edificada sobre el terreno anterior<br/>           Terreno y casa se encuentran afectas por Hipoteca con Caja Madrid - Hoy Bankia</p> | 25-10-2002              | 126.132,48         |                        | NO                   |
| <p>Redensificación Forestal<br/>           Realizada en 2015 sobre las fincas "El Roque y "Arroyo del Torrezno" con una plantación de 150 encinas.</p>  | 31-03-2015              | 3.469,97           | 0,00                   | NO                   |
| Inmovilizado Material   |                         |                    |                        |                      |
| Máquinas e Instalaciones  | Fecha de Adquisición    | Valor Contable     | Amortización Acumulada | Dotación Fundacional |
| Dispositivo sinfín<br>Para transporte de astillas a caldera de Biomasa  | 16-05-2007              | 930,00             | 930,00                 | NO                   |
| Sistema de Climatización  | 1-09-2005               | 6.621,00           | 4.904,40               | NO                   |
| Sistema de calefacción  | 1-09-2005               | 5.035,37           | 3.729,86               | NO                   |
| Sistema Solar Térmico   | 1-10-2005               | 16.380,00          | 12.133,33              | NO                   |
| Caldera de Biomasa para calefacción   | 23-11-2007              | 35.465,32          | 22.001,52              | NO                   |
| Mobiliario Somisur<br>Armario dos cuerpos, mesa y mesita 2C, Librería Peral<br>Armario metálico JC-001 de oficina   | 5-08-2005<br>30-01-2018 | 1.979,22<br>177,99 | 1.979,22<br>177,99     | NO<br>NO             |
| Equipos Informaticos<br>Tres PC Intel Quad core 9,6 GHz, 8GB Ram 1TB HD<br>Tres Monitores HP 20"  | 1-03-2010               | 4.142,67           | 4.142,67               | NO                   |
| Impresora Multifunción HP 2130<br>PC Intel Quad core 9,6 GHz, 8GB Ram 1TB HD  | 01-02-2018              | 225,00             | 225,00                 |                      |
| Furgoneta Nissan Primaster Combi-9  | 16-05-2008              | 20.215,52          | 20.215,52              | NO                   |
| Ascensor situado en edificio de El Cañuelo  | 3-05-2005               | 13.500,00          | 9.225,00               | NO                   |

| <b>Inmovilizado Material</b>   |                             |                       |                               |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| <b>Equipos y Elementos de Transporte</b>   | <b>Fecha de Adquisición</b> | <b>Valor Contable</b> | <b>Amortización Acumulada</b> | <b>Dotación Fundacional</b> |
| Lavadora Balay - El Cañuelo<br>Lavadora de Calle Feria, 112  | 17-01-2012                  | 235,00                | 235,00                        | NO                          |
| 3 Arcones congeladores diversas marcas<br>3 Frigoríficos domésticos<br>2 Aparatos TV<br>1 Reproductor de Video<br>1 Reproductor de Blue Ray<br>1 Mobiliario y enseres propios de la vivienda | Objetos donados en 2009     | 0                     | 0                             | NO                          |
| <b>Inmovilizado Intangible</b>   |                             |                       |                               |                             |
| <b>Elementos del Inmovilizado Intangible</b>   | <b>Fecha de Adquisición</b> | <b>Valor Contable</b> | <b>Amortización Acumulada</b> | <b>Dotación Fundacional</b> |
| SW de Clonacion<br>Licencia Windows 10 Pro<br>Estos elementos se han amortizado en el mismo ejercicio de su compra al ser considerados de menor cuantía.                                     | 01-09-2017<br>01-02-2018    | 47,99<br>84,95        | 47,99<br>84,95                | NO<br>NO                    |
| <b>Inmovilizado Financiero</b>   |                             |                       |                               |                             |
| <b>Descripción</b>   | <b>Fecha de Adquisición</b> | <b>Valor Contable</b> | <b>Amortización Acumulada</b> | <b>Dotación Fundacional</b> |
| <b>Participación en Imprenta El Cañuelo S.L.</b><br>Participaciones números 1 al 60 de 10 euros de valor nominal. Protocolo 2353   | 28-7-2006                   | 600,00                |                               | NO                          |
| <b>Participación en ecosoluciones S.L.</b><br>Participaciones números 2437 a 3007 de 1 euro de valor nominal Protocolo 2695  | 30-1-2004                   | 571,00                |                               | NO                          |
| <b>Deudas con partes Vinculadas</b>  |                             |                       |                               |                             |
| <b>Descripción</b>   |                             |                       | <b>Importe Pendiente</b>      | <b>Fecha de Vencimiento</b> |
| Deuda l.p. con Asociación Cristo Vive  |                             |                       | 8.662,80                      | Sin Vencimiento             |
| Deuda l.p. con Imprenta El Cañuelo, S.L.   |                             |                       | 4.740,00                      | Sin vencimiento             |

| <b>Deudas y Otras Obligaciones</b>                                       |                      |                      |                          |                    |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>Descripcion</b>   | <b>Cuota mensual</b> | <b>Valor Nominal</b> | <b>Capital Pendiente</b> | <b>Vencimiento</b> |
| 1 Préstamo Hipotecario con BBVA<br>Fincas de El Cañuelo                  | 500,00               | 570.000,00           | 539.500,00               | 30-11-2023         |
| 2 Préstamo Hipotecario con Bankia<br>Finca de Cl. Feria 112 en Sevilla   | 870,00               | 350.000,00           | 280.125,25               | 12-12-2050         |
| 3 Préstamo con La Caixa a l.p.<br>Cancelación póliza de crédito anterior | 322,48               | 25.000,00            | 22.248,52                | 1-jul-2018         |



CL.Feria, 112 - 41002 Sevilla  
Teléfono: 954 26 80 97 - Fax: 954 38 83 03  
administracion@fundacionnuevatierra.org

|  |        |           |           |                   |
|--|--------|-----------|-----------|-------------------|
| 4 Préstamo con La Caixa a l.p.<br>Cancelación póliza de crédito anterior | 429,87 | 45.000,00 | 45.361,08 | 1-ago-2022        |
| 5 Deuda L.P. con Login Informática S-L-                                  |        |           | 6.300,00  | No<br>determinado |
| 6 Deuda a L.P. con Cálculos y Suministros S.A.                           |        |           | 567,10    | No<br>determinado |

Notas:

1 Préstamo al corriente de pago

2 Préstamo al corriente de pago

3 Tenemos cuotas impagadas desde 2012. En el momento de confeccionar estas cuentas anuales nos reclaman 22.248,52 € por el capital pendiente mas los intereses de demora .

4 Tenemos cuotas impagadas desde 2012. En el momento de confeccionar estas cuentas anuales nos reclaman 45.361,08 € por el capital pendiente mas los intereses de demora.



CL.Feria, 112 - 41002 Sevilla  
Teléfono: 954 26 80 97 - Fax: 954 38 83 03  
administracion@fundacionnuevatierra.org

Firman Estas cuentas anuales en Sevilla, a veinte de Abril de 2.019, los Patronos:

|   |  |
|---|--|
| Por Asociación del Voluntariado Social y Ecuménico 'Cristo Vive'<br><br>D. Joaquín Moreno Barbero |  |
| Por Sodinur Grupo Inmobiliario<br><br>D. Ramón Iglesias Pérez                                     |  |
| <br><br>Don Andrés Martínez Rosell  |  |