



CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2018

FUNDACIÓN GENERAL
DE LA
UNIVERSIDAD DE ALCALÁ

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2018

CUENTAS ANUALES
EJERCICIO 2018
FGUA

BALANCE NORMAL	EJERCICIO:	2018
----------------	------------	------

FUNDACIÓN
GENERAL DE LA UNIVERSIDAD DE ALCALA
NIF
G-80090863

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS	2018	2017
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.281.734,56	1.313.445,77
	I. Inmovilizado intangible	Nota 6	2.370,81	4.762,89
206,(2806),(2906)	5. Aplicaciones informáticas		2.370,81	4.762,89
	II. Bienes de Patrimonio Histórico	Nota 7	352.467,54	352.467,54
240,241,242,243,244	4. Museos		352.467,54	352.467,54
	III. Inmovilizado material	Nota 5	926.352,38	956.215,34
210,211,(2811),(2910),(2911),(2831)	1. Terrenos y construcciones		916.522,98	940.475,98
212,213,214,215,216,217,218,219 (2812),(2813),(2814),(2815),(2816), (2817),(2818),(2819),(2912),(2913) (2914),(2915),(2916),(2917),(2918), (2919)	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		9.829,40	15.739,36
260	VI. Inversiones financieras a largo plazo		543,83	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		7.712.998,12	6.230.029,82
447,448,(495),(490)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	Nota 10	3.187.771,88	1.948.715,16
	1. Usuario Deudores		3.187.771,88	1.930.425,91
	2. Deudores Dudosos cobro		0,00	18.289,25
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	Nota 10	402.911,74	27.485,98
460,464,544	4. Personal		27.116,09	27.485,98
4700,4707,4708,471,472,473	6. Otros créditos con las Administraciones Públicas		375.795,65	
	V. Inversiones financieras a corto plazo	Nota 9	3.304.491,35	1.759.914,97
5305,540,(5395),(549)	1. Instrumentos de patrimonio			
5315,5335,541,546,(5945),(597)	3. Valores representativos de deuda		3.303.056,03	1.750.000,00
5355,545,548,551,5525,565,566, 555	5. Otros Activos financieros		1.435,32	9.914,97
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		817.823,15	2.493.913,71
570,571,572,573,574,575	1. Tesorería		817.823,15	2.493.913,71
	TOTAL ACTIVO (A+B)		8.994.732,68	7.543.475,59

Nº CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	2018	2017
	A) PATRIMONIO NETO		3.073.413,26	2.944.433,37
	A-1) Fondos propios	Nota 11	2.720.945,72	2.562.078,83
	I. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
100	1. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
	II. Reservas		2.556.068,71	2.450.246,66
113,114,115	2. Otras reservas		2.556.068,71	2.450.246,66
129	IV. Excedente del ejercicio	Nota 3	158.866,89	105.822,05
130,131,132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		352.467,54	382.354,54
	I. Subvenciones		352.467,54	382.354,54
	B) PASIVO NO CORRIENTE		507.545,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo	Nota 9	507.545,00	0,00
1615,1635,171,172,173,175,180,185,189	5. Otros pasivos financieros		507.545,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		5.413.774,42	4.599.042,22
499,529	I. Provisiones a corto plazo		0,00	18.289,25
	II. Deudas a corto plazo	Nota 9	284.623,81	22.501,74
5105,520,527	2. Deudas con entidades de crédito			1.091,84
509,5115,5135,5145,521,522,523,525,528,551,5525,553,555,5565,5566,560,561,569	5. Otros pasivos financieros		284.623,81	21.409,90
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		719.117,80	521.368,06
400,401,405,(406)	1. Proveedores	Nota 9	53.853,04	51.815,24
403,404	2. Proveedores, empresas, entidades del grupo y asociadas	Nota 9	470.322,87	225.859,78
410,411,419	3. Acreedores varios	Nota 9	2.953,17	49.734,59
465,466	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	Nota 9	4.211,16	1.066,04
4750,4751,4757,4758,476,477	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	Nota 12	187.777,56	192.892,41
485,568	VI. Periodificaciones a corto plazo	Nota 13	4.410.032,81	4.036.883,17
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		8.994.732,68	7.543.475,59

Nº CUENTAS	A) Excedente del Ejercicio	Nota	(Debe) Haber	
			2018	2017
	1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		7.028.048,44	6.858.798,69
721	b) Aportaciones de usuarios	Nota 13	4.045.310,58	3.960.227,56
722,723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	Nota 13	138.172,67	312.342,02
740,748	d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	Nota 15	2.844.567,69	2.591.515,81
747	e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	Nota 15	0,00	0,00
(658),	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		-2,50	-5.286,70
700,701,702,703,704,705, (706), (708),(709)	2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		4.846.540,58	4.435.994,60
	3. Gastos por ayudas y otros (**)	Nota 13	-1.783.857,46	-1.604.542,04
651	a) Gastos por ayudas monetarias		-1.276.806,91	-1.141.281,93
(653),(654)	c) Gastos por colaboraciones y del Organismo de Gobierno		-507.050,55	-463.260,11
(658),	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
(600),606,608,609,61*, (601),(602),(607) (6931),(6932),(6933),7931 ,7932, 7933	6. Aprovisionamientos (**)	Nota 13	-1.954.049,93	-1.918.571,49
	7. Otros ingresos de la actividad		145.473,29	152.410,47
75	Ingresos por servicios diversos		145.473,29	152.410,47
(64),7950	8. Gastos de personal (*)	Nota 13	-3.017.382,45	-2.857.341,11
(62),(631),(634),636,639, (655),(694),(695),794,795 4,(656), (659)	9. Otros gastos de la actividad (*)	Nota 13	-5.070.053,94	-4.930.879,08
(68)	10. Amortización del inmovilizado (*)		-33.020,04	-36.265,70
	A.1 EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		161.698,49	99.604,34
760,761,762,767,769	14. Ingresos financieros		1.604,82	6.805,68
(661),(662),(665),(660),(6 69)	15. Gastos financieros (*)		-4.338,88	-512,77
(668)	16. Diferencias negativas		-97,54	-75,20
	A.2 EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-2.831,60	6.292,91
699	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
	A.3 EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		158.866,89	105.897,25
	A.4)VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (C+19)		158.866,89	105.897,25
	B) Ingresos y Gastos imputados directamente al Patrimonio Neto		0,00 €	0,00 €
(800),(89),900,991,992	1. Activos Financieros disponibles para la venta			
(810),910	2. Operaciones de cobertura de de flujos de efectivo			
940,9420	3. Subvenciones recibidas			
941,9421	4. Donaciones y legados recibidos			
(85),95	5. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
300),8301,(833),834,835,8	6. Efecto impositivo			
	B.1) Variación de Patrimonio Neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el Patrimonio Neto (1+2+3+4+5+6)			
	C) Reclasificación al excedente del ejercicio			-51.363,32 €
(802),902,993,994	1. Activos Financieros disponibles para la venta			
(812),912	2. Operaciones de cobertura de de flujos de efectivo			
(840),(8420)	3. Subvenciones recibidas			-51.363,32
(841),(8421)	4. Donaciones y legados recibidos			
8301,(836),(837)	5. Efecto impositivo			
	C.1) Variación de Patrimonio Neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4+5)			
	D) Variaciones de Patrimonio Neto por ingresos y gastos imputados directamente al Patrimonio Neto (B.1 + C.1)		0,00 €	-51.363,32 €
	E) Ajustes por cambio de criterio			
	F) Ajuste por errores		-29.887,00 €	
	G) Variaciones de la Dotación Fundacional			
	H) Otras variaciones			
	I) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		128.979,89	54.533,93



MEMORIA

Que, relativa al Ejercicio 2018 cerrado al 31 de diciembre, somete el Presidente de la entidad "Fundación General de la Universidad de Alcalá", al Patronato que ha de aprobar las Cuentas Anuales correspondientes a dicho Ejercicio.

1.- ACTIVIDAD DE LA FUNDACION

Fundación General de la Universidad de Alcalá se constituye el día 13 de mayo de 1991 en Alcalá, mediante escritura otorgada ante el Notario D. José Ortiz García.

Su objeto social es la promoción y difusión de la Ciencia, la Cultura y la Educación. Para ello fomentará la ayuda al estudio, a la docencia y a la investigación, así como la realización de actividades relacionadas con los principios y objetivos de la cooperación internacional para el desarrollo, procurando en todo momento la consecución de una formación humana interdisciplinar.

La Fundación General de la Universidad de Alcalá está domiciliada en Alcalá de Henares, c/ Imagen, 1 -3.

Las actividades desarrolladas por la Fundación son:

Actividad	2018	2017
Formación	66%	62%
Proyectos de Investigación	27%	29%
Actividades culturales	3%	4%
Cooperación al desarrollo	1%	1%
Congresos	3%	3%
TOTAL	100%	100%

El Fondo Social fue aportado íntegramente por la **Universidad de Alcalá**, que tiene su domicilio social en la plaza San Diego S/N, 28801 Alcalá de Henares (Madrid), en el momento de la constitución de la Fundación. La Universidad de Alcalá realiza formulación de cuentas anuales consolidadas bajo la Orden HAP/1489/2013, de 18 de julio, donde se establecen las normas para el ámbito del Sector Público. La Universidad de Alcalá posee también el control de las siguientes entidades dependientes:

- **CIUDAD RESIDENCIAL UNIVERSITARIA S.A.**, con domicilio social establecido en la Plaza de San Diego S/N, 28801 Alcalá de Henares (Madrid) y cuyo objeto social es servir de apoyo instrumental a la Universidad de Alcalá para la promoción, construcción y gestión de alojamientos residenciales y locales de negocio complementarios, y realizar todas las operaciones preparatorias auxiliares o complementarias que sean necesarias para la consecución del objeto anterior.

- **ALCALINGUA – UNIVERSIDAD DE ALCALÁ, S.L.**, con domicilio social establecido en C/ Escritorios, nº 4, Alcalá de Henares (Madrid) y cuyo objeto social es Servir de apoyo instrumental a la Universidad de Alcalá para facilitar la infraestructura y servicios necesarios para impartir cursos de lengua y cultura españolas a extranjeros, cursos especializados y monográficos, atendiendo a todo aquello que derive de los mismos.

2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2018 han sido formuladas por el Presidente del Patronato a partir de los registros contables de la Fundación General de la Universidad de Alcalá a 31 de diciembre de 2018 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General Contable a las entidades sin ánimo de lucro y el resto de disposiciones legales vigentes en materia contable, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

2.2. Principios contables aplicados

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013.

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

La entidad ha elaborado sus estados financieros bajo el principio de entidad en funcionamiento, sin que exista ningún tipo de riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

En las cuentas anuales adjuntas se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por la Dirección. Las más significativas utilizadas en estas cuentas anuales se refieren a la estimación de la vida útil de los activos materiales e intangibles (notas 4.1 y 4.2). Estas estimaciones están basadas en la mejor información disponible en la fecha de formulación de las cuentas anuales y se revisan periódicamente.

2.4. Comparación de la información

La Fundación presenta sus cuentas anuales para el ejercicio 2018, según la estructura establecida por el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, comparado con las cuentas del ejercicio corriente con las del precedente.

De acuerdo con la legislación mercantil, el Patronato presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de resultados y de la memoria, además de las cifras correspondientes al ejercicio que se cierra, las del ejercicio anterior.

2.5. Agrupación de partidas

No existen partidas agrupadas

2.6. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos recogidos en varias partidas.

2.7. Cambios en criterios contables

No existen.

2.8. Corrección de errores

Las cuentas anuales del ejercicio 2018 incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

La naturaleza del error tiene su origen por la consideración de las subvenciones recibidas como "no reintegrables" ya que se entendía, que una vez cumplidas las condiciones exigidas en la concesión, las futuras condiciones podían presumirse cumplidas, cuando en la fecha de formulación de las cuentas anuales se estuvieran llevando a cabo el comportamiento exigido y no hubiera duda razonable de que la entidad alterara ese comportamiento. Sin embargo, tras la resolución del ICAC 117/Marzo 2019 se establece el carácter de "no reintegrables" de las subvenciones y donaciones a través de la orden EHA/733/2010, de 25 de marzo. La misma regulo con un alcance general, es decir, aplicable a todo tipo de empresa, los criterios para calificar una subvención como no reintegrable: "2. A los exclusivos efectos de su registro contable, para entender cumplidas las condiciones establecidas para su concesión se aplicarán los siguientes criterios. (...) c) Subvenciones concedidas para financiar gastos específicos de ejecución plurianual: si las condiciones del otorgamiento exigen la finalización del plan de actuación y la justificación de que se han realizado las actividades subvencionadas, por ejemplo, la realización de cursos de formación se considerará no reintegrable cuando en la fecha de formulación de las cuentas anuales se haya ejecutado la actuación, total o parcialmente. En el supuesto de ejecución parcial, la subvención se calificará como no reintegrable en proporción al gasto ejecutado, siempre que no existan dudas razonables de que se concluirá en los términos fijados en las condiciones del otorgamiento."

Por tanto, se ha procedido a su corrección, reclasificando las subvenciones contabilizadas en la cuenta 130 "Subvenciones, Donaciones y legados", clasificada dentro del Patrimonio Neto, a las cuentas 172 "Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados" y 522 "Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados", clasificadas dentro del Pasivo.

No se ha procedido a la re-expresión de las cifras del ejercicio 2017 ya que la variación no refleja diferencias significativas que afecte a la imagen fiel.

2.9 Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2018

3.- APLICACIÓN DEL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio por parte del Presidente del Patronato es la siguiente:

<u>Base de reparto</u>	<u>Importe 2018</u>	<u>Importe 2017</u>
Excedente positivo del Ejercicio	158.866,89 €	105.822,05 €

<u>Aplicación</u>	<u>Importe 2018</u>	<u>Importe 2017</u>
Otras Reservas	158.866,89 €	105.822,05 €

Las limitaciones para la aplicación de los excedentes vienen recogidos en el artículo 22 de la Ley 1/1998, de 2 de marzo, de fundaciones.

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas son los siguientes:

4.1. Inmovilizado Intangible

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y períodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

a) Aplicaciones informáticas

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. La cuenta de aplicaciones informáticas recoge el importe satisfecho por la entidad para la adquisición de diferentes programas necesarios para el ejercicio de su actividad. Las aplicaciones informáticas se amortizan al 25%.

b) Deterioro de valor de inmovilizado intangible

Al cierre del ejercicio o siempre que existan indicios de pérdidas de valor, la Fundación 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 por sí mismo que sean independientes de otros activos, la Fundación calculará 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 en uso.

En el ejercicio 2018 la Fundación no ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado intangible.

4.2. Inmovilizado Material

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares.

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La Fundación considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por la Fundación se cargan en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes son incorporados al activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por la Entidad para sí misma.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada considerando un valor residual nulo.

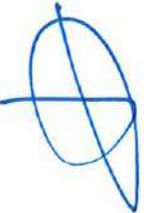
Las reparaciones que no suponen una ampliación de la vida útil del bien han sido llevadas directamente a la cuenta de resultados.



	Vida útil estimada
	AÑOS
Construcciones.....	50
Otras instalaciones.....	10
Mobiliario	10
Vehículos.....	6,25
Vehículos (2ª mano).....	3,1 (*)
Equipos procesos información	4

(*) Por ser un vehículo de segunda mano se amortiza al doble de lo estipulado en tablas (es decir, al 32% en lugar del 16%)

4.3 Bienes Integrantes del Patrimonio Histórico



La entidad clasifica como Bienes del Patrimonio Histórico aquellos elementos recogidos en la Ley 16/1985, de 25 de junio, del Patrimonio Histórico Español. Son bienes que la comunidad considera oportuno preservar por razones de índole artística o cultural, siendo uno de sus rasgos característicos el hecho de que no se puedan reemplazar.

Para la valoración de estos bienes se utilizan los criterios del inmovilizado material. Sin perjuicio de lo expuesto a continuación

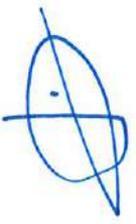
- Las grandes reparaciones a las que deban someterse estos bienes se contabilizan de acuerdo con el siguiente criterio

a) En la determinación del precio de adquisición se tiene en cuenta la incidencia de los costes relacionados con grandes reparaciones. En este sentido, el importe equivalente a estos costes se amortiza de forma distinta a la del resto del elemento, durante el periodo que medie hasta la gran reparación. Si estos costes no están especificados en la adquisición o construcción, a efectos de su identificación, se utiliza el precio actual de mercado de una reparación similar.

b) Cuando se realiza la gran reparación, su coste se reconoce en el valor contable del bien como una sustitución, siempre y cuando se cumplen las condiciones para su reconocimiento. Asimismo, se da de baja cualquier importe asociado a la reparación que pueda permanecer en el valor contable del citado bien.

- 
- Cuando los bienes del Patrimonio Histórico no se pueden valorar de forma fiable su precio de adquisición está constituido por los gastos de acondicionamiento, en función de sus características originales. No forman parte del valor de estos bienes las instalaciones y elementos distintos de los consustanciales que forman parte de los mismos o de su exorno, aunque tengan carácter de permanencia. Tales instalaciones y elementos se inscriben en el balance en la partida correspondiente a su naturaleza.
 - Los bienes del Patrimonio Histórico no se someten a amortización cuando su potencial de servicio sea usado tan lentamente que sus vidas útiles estimadas sean indefinidas, sin que los mismos sufran desgaste por su funcionamiento, uso o disfrute.
 - Las obras de arte y objetos de colección que no tienen la calificación de bienes del Patrimonio Histórico son objeto de amortización, salvo que la vida útil de dichos bienes también sea indefinida.”

4.4 Créditos y Débitos por la actividad propia

- 
- ✓ **Créditos por la actividad propia:** Son derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.
 - ✓ **Débitos originados en la actividad propia:** Son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas a otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Tanto unos como otros se valoran a su valor nominal siempre que su vencimiento sea a corto plazo, si supera dicho periodo, se registrarán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal se registrará como un ingreso/gasto financiero en la Cuenta de Resultados de acuerdo con el criterio de coste amortizado.

4.5. Instrumentos financieros

La Fundación tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Se consideran, por tanto, instrumentos financieros, los siguientes:

a) *Activos financieros:*

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes,
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios,
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés, y
- Otros activos financieros: tales como, anticipos y créditos al personal, fianzas a c/p.

b) *Pasivos financieros:*

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios,

- Deudas con entidades de crédito.
- Fianzas a l/p
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

Los pasivos financieros y los instrumentos de patrimonio se clasifican conforme al contenido de los acuerdos contractuales pactados y teniendo en cuenta el fondo económico. Un instrumento de patrimonio es un contrato que representa una participación residual en el patrimonio del grupo una vez deducidos todos sus pasivos.

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran inicialmente a valor razonable, y posteriormente a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado menos las devoluciones del principal efectuadas más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar, como indica el Plan General de Contabilidad. La Fundación registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas. Dentro de esta categoría se encuentran incluidos las inversiones financieras a largo plazo y los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.

Para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados se han analizado los instrumentos financieros individualmente para detectar trazas de que sus valores se hayan deteriorado, no habiéndose encontrado, a excepción de para los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, de los que se han derivado correcciones valorativas. No ha habido activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, hubieran estado vencidos o deteriorados.

Efectivo y otros activos líquidos equivalentes: bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

Débitos y partidas a pagar: los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen. Las cuentas comerciales y otras a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

No se ha registrado ningún crédito con vencimiento superior al año en el ejercicio 2018.

4.6. Impuestos sobre Beneficios

La Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al Mecenazgo establece la exención en el Impuesto de Sociedades para las entidades que cumplan los requisitos previstos en el art. 3 de dicha Ley. La exención se establece sobre los resultados obtenidos en el Ejercicio de las actividades que se recogen en el art. 7 de la mencionada Ley.

Todas las explotaciones económicas prestadas por la Fundación se encuentran incluidas en dicho art. 7.

4.6. Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan siguiendo el criterio del devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del Ejercicio, mientras que los riesgos previsibles y las pérdidas eventuales con origen en el Ejercicio o en otro anterior, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Todos los gastos han sido contabilizados desglosando en la cuenta de H.P. IVA Soportado el total del IVA, salvo aquellos casos en que la actividad a que hace referencia es no sujeta o exenta en cuyo caso se imputa como mayor gasto. Posteriormente, la cuenta de H.P. IVA Soportado se cancela, contabilizándose como gasto el IVA no deducible.

4.7. Subvenciones, donaciones y legados

- a) Las subvenciones, donaciones y legados, de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.
- b) Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.
- c) Las aportaciones efectuadas por un tercero a la dotación fundacional o al fondo social también se reconocen directamente en los fondos propios.

- 
- d) Mientras tienen el carácter de subvenciones, donaciones y legados, reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.
 - e) Cuando las subvenciones, donaciones y legados se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.
 - f) En las cesiones de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado, la entidad reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido. Registrando un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.
 - g) En las cesiones de uso de un terreno y una construcción de forma gratuita y tiempo determinado, el tratamiento contable es el mismo que en el apartado anterior. Aunque si el plazo de cesión es superior a la vida útil de la construcción, el derecho de uso atribuible a la misma se contabiliza como un inmovilizado material.
 - h) En la cesión de un inmueble de forma gratuita por un periodo de un año prorrogable por periodos iguales o por tiempo indefinido, la entidad no contabiliza activo alguno y limitándose a reconocer todos los años un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso por subvención/donación en la cuenta de resultados por la mejor estimación del derecho cedido.
 - i) En cuanto a los servicios recibidos sin contraprestación, la entidad reconoce en la cuenta de resultados un gasto de acuerdo con su naturaleza y un ingreso en concepto de subvención/donación por la mejor estimación del valor razonable del servicio recibido.



4.8. Provisiones y contingencias.

- a) Las obligaciones existentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para la Entidad cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que la Entidad tendrá que desembolsar para cancelar la obligación.
- b) La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de la Entidad del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente

4.9. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

En el supuesto de existir, las operaciones entre entidades del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración de las cuentas anuales 13ª del Plan General de Contabilidad y en la Norma 11ª de valoración de las normas de adaptación. En este sentido:

- a) Se entenderá que una entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio, o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas jurídicas que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias. En particular, se presumirá que dos entidades no lucrativas tienen la consideración de entidades del grupo cuando ambas entidades coincidan en la mayoría de personas que componen sus respectivos órganos de gobierno.
- b) Se entenderá que una entidad es asociada cuando, sin que se trate de una entidad del grupo en el sentido señalado, la entidad o las personas físicas dominantes, ejerzan sobre esa entidad asociada una influencia significativa, tal como se desarrolla detenidamente en la citada Norma de elaboración de cuentas anuales 13ª.
- c) Una parte se considera vinculada a otra cuando una de ellas ejerce o tiene la posibilidad de ejercer directa o indirectamente o en virtud de pactos o acuerdos entre accionistas o partícipes, el control sobre otra o una influencia significativa en la toma de decisiones financieras y de explotación de la otra, tal como se detalla detenidamente en la Norma de elaboración de cuentas anuales 15ª.

Se consideran partes vinculadas a la Entidad, adicionalmente a las entidades del grupo, asociadas y multigrupo, a las personas físicas que posean directa o indirectamente alguna participación en la Entidad, o en su dominante, de manera que les permita ejercer sobre una u otra una influencia significativa, así como a sus familiares próximos, al personal clave de la Entidad o de su dominante (personas físicas con autoridad y responsabilidad sobre la planificación, dirección y control de las actividades de la entidad, ya sea directa o indirectamente), entre la que se incluyen los Administradores y los Directivos, junto a sus familiares próximos, así como a las entidades sobre las que las personas mencionadas anteriormente puedan ejercer una influencia significativa. Asimismo, tienen la consideración de parte vinculadas las empresas que compartan algún consejero o directivo con la Entidad, salvo cuando éste no ejerza una influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas, y, en su caso, los familiares próximos del representante persona física del Administrador, persona jurídica, de la Entidad.

4.10. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

- a) Los costes incurridos, en su caso, en sistemas, equipos e instalaciones cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental en el desarrollo de la actividad, y/o la protección y mejora del medio ambiente se registran como inversiones en inmovilizado.
- b) El resto de gastos relacionados con el medio ambiente, distintos de los anteriores, se consideran gastos del ejercicio. Para el cálculo de posibles provisiones medioambientales que pudieran surgir se dota de acuerdo a la mejor estimación de su devengo en el

momento que se conozcan, y en el supuesto de que las pólizas de seguro no cubran los daños causados.

- c) La Dirección confirma que la Entidad no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

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

- a) Para el caso de las retribuciones por prestación definida las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas.
- b) El importe que se reconoce como provisión por retribuciones al personal a largo plazo es la diferencia entre el valor actual de las retribuciones comprometidas y el valor razonable de los eventuales activos afectos a los compromisos con los que se liquidarán las obligaciones.
- c) Excepto en el caso de causa justificada, las entidades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.
- d) Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

4.12. Negocios conjuntos.

- a) La Entidad reconoce en su balance y en su cuenta de resultados la parte proporcional que le corresponde, en función del porcentaje de participación, de los activos, pasivos, gastos e ingresos incurridos por el negocio conjunto.
- b) Asimismo en el estado de flujos de efectivo de la Entidad están integrados igualmente la parte proporcional de los importes de las partidas del negocio conjunto que le corresponda en función del porcentaje de participación.
- c) Se han eliminado los resultados no realizados que existen por transacciones con los negocios conjuntos, en proporción a la participación que corresponde a esta Entidad. Igualmente han sido objeto de eliminación los importes de activos, pasivos, ingresos, gastos y flujos de efectivo recíprocos.

4.13. Operaciones interrumpidas.

La entidad reconoce como tal los componentes que han sido enajenados o clasificados como mantenidos para la venta y cumplen alguna de las siguientes características:

- a) Representan una línea de negocio o un área geográfica de la explotación.
- b) Formen parte de un plan individual y coordinado de enajenación.

c) Es una empresa dependiente adquirida exclusivamente con la finalidad de venderla.

Los ingresos y gastos relacionados con las citadas operaciones se valorarán y reconocerán según la naturaleza de cada uno de los citados gastos e ingresos, clasificándose de forma separa en el estado de resultados.

5.- INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento habido en las cuentas que integran el Inmovilizado Material ha sido el siguiente:

EJERCICIO 2018

	Saldo Inicial	Altas	Bajas	Saldo final
Terrenos y Bienes naturales	126.038,81 €	-	-	126.038,81 €
Construcciones	1.197.685,17 €	-	-	1.197.685,17 €
Otras Instalaciones	2.349,00 €	-	-	2.349,00 €
Mobiliario	53.171,32 €	-	-	53.171,32 €
Equipo para Procesos de Información	45.939,41 €	765,00 €	-	46.704,41 €
Otro Inmovilizado	- €	-	-	- €
Vehículo	38.256,10 €	-	-	38.256,10 €
Total Inmovilizado Material Bruto	1.463.439,81 €	765,00 €	-	1.464.204,81 €
Amort. Acda. Construcciones	(383.248,00) €	(23.953,00) €		(407.201,00) €
Amort. Acda. Otras Instalaciones	(2.349,00) €	-		(2.349,00) €
Amort. Acda. Mobiliario	(61.857,29) €	(288,38) €		(62.145,67) €
Amort. Acda. Equipos Proc. Información	(28.260,52) €	(3.688,01) €		(31.948,53) €
Amort. Acda. Vehículos	(31.509,65) €	(2.698,57) €		(34.208,22) €
Total Amortización Acumulada	(507.224,46) €	(30.627,96) €	-	(537.852,42) €
Total Inmovilizado Material Neto	956.215,35 €	(29.862,96) €	-	926.352,39 €

EJERCICIO 2017

	Saldo Inicial	Altas	Bajas	Saldo final
Terrenos y Bienes naturales	126.038,81 €	-	-	126.038,81 €
Construcciones	1.197.685,17 €	-	-	1.197.685,17 €
Otras Instalaciones	2.349,00 €	-	-	2.349,00 €
Mobiliario	53.171,32 €	-	-	53.171,32 €
Equipo para Procesos de Información	43.827,37 €	4.813,80 €	(2.701,76) €	45.939,41 €
Otro Inmovilizado	- €	-	-	- €
Vehículo	38.256,10 €	-	-	38.256,10 €
Total Inmovilizado Material Bruto	1.461.327,77 €	4.813,80 €	(2.701,76) €	1.463.439,81 €
Amort. Acda. Construcciones	(359.295,00) €	(23.953,00) €	-	(383.248,00) €
Amort. Acda. Otras Instalaciones	(2.161,08) €	(187,92) €	-	(2.349,00) €
Amort. Acda. Mobiliario	(61.484,12) €	(373,17) €	-	(61.857,29) €
Amort. Acda. Equipos Proc. Información	(24.338,77) €	(6.623,51) €	2.701,76 €	(28.260,52) €
Amort. Acda. Vehículos	(28.811,08) €	(2.698,57) €	-	(31.509,65) €
Total Amortización Acumulada	(476.090,05) €	(33.836,17) €	2.701,76 €	(507.224,46) €
Total Inmovilizado Material Neto	985.237,72 €	(29.022,37) €	-	956.215,35 €

1) *Cargas*

- Ninguna.

2) *Notas:*

- Los elementos totalmente amortizados al cierre del Ejercicio ascienden a 102.073,50 € (en 2017 90.821,16 €).
- Los coeficientes de amortización se indican en la Nota 4
- La Fundación ha realizado todas las gestiones necesarias para que sus activos estén asegurados.
- La política de la Fundación es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La Fundación revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

No se han producido correcciones valorativas por deterioro durante el ejercicio 2018 ni 2017.

6.- INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento habido en las cuentas que integran el Inmovilizado Intangible ha sido el siguiente:

EJERCICIO 2018

	Saldo Inicial	Altas	Bajas	Saldo final
Aplicaciones Informáticas	11.038,50 €		-	11.038,50 €
Total Inmovilizado Intangible Bruto	11.038,50 €	- €	-	11.038,50 €
Amort. Acda. Aplicaciones Informáticas	(6.275,62) €	(2.392,08) €	-	(8.667,70) €
Total Amortización Acumulada	(6.275,62) €	(2.392,08) €	-	(8.667,70) €
Total Inmovilizado Intangible Neto	4.762,88 €	(2.392,08) €	0,00 €	2.370,80 €

EJERCICIO 2017

	Saldo Inicial	Altas	Bajas	Saldo final
Aplicaciones Informáticas	49.135,40 €		(38.096,90) €	11.038,50 €
Total Inmovilizado Intangible Bruto	49.135,40 €	- €	(38.096,90) €	11.038,50 €
Amort. Acda. Aplicaciones Informáticas	(41.942,99) €	(2.429,53) €	38.096,90 €	(6.275,62) €
Total Amortización Acumulada	(41.942,99) €	(2.429,53) €	38.096,90 €	(6.275,62) €
Total Inmovilizado Intangible Neto	7.192,41 €	(2.429,53) €	0,00 €	4.762,88 €

Notas:

Los elementos totalmente amortizados al cierre del Ejercicio ascienden a 1.299 € (en 2017: 1.299 €).

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa en el ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a valores residuales, vidas útiles o métodos de amortización.

No se han producido realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible durante el ejercicio 2018 ni 2017.

7.- BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

El movimiento habido en las cuentas que integran los bienes de patrimonio histórico ha sido el siguiente.

EJERCICIO 2018

DENOMINACION DEL BIEN	243 Museos
SALDO INICIAL	352.467,54 €
Adquisiciones	- €
Reversión de correcciones valorativas por deterioro	- €
Trasposos de otras partidas	- €
Bajas	- €
Correcciones valorativas por deterioro	- €
SALDO FINAL	352.467,54 €
AMORTIZACIONES	
SALDO INICIAL	
Entradas	
Salidas	
SALDO FINAL	- €
VALOR NETO	
Coeficiente de amortización utilizado	
Método de amortización aplicado	

EJERCICIO 2017

DENOMINACION DEL BIEN	243 Museos
SALDO INICIAL	292.146,54 €
Adquisiciones	60.321,00 €
Reversión de correcciones valorativas por deterioro	- €
Trasposos de otras partidas	- €
Bajas	- €
Correcciones valorativas por deterioro	- €
SALDO FINAL	352.467,54 €
AMORTIZACIONES	
SALDO INICIAL	
Entradas	
Salidas	
SALDO FINAL	- €
VALOR NETO	
Coeficiente de amortización utilizado	
Método de amortización aplicado	

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con los bienes del Patrimonio Histórico están cuantificados en 352.467,54€.

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización.

Los bienes registrados como bienes de patrimonio histórico se tratan de Obras de Humor gráfico, no se someten a amortización ya que su vida útil no es determinada.

8.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

La información de los arrendamientos operativos en los que la Fundación es arrendataria es la siguiente:

EJERCICIO 2018

d) Arrendamientos operativos: Información del arrendatario	
Importe de los pagos futuros mínimos por arrendamientos operativos no cancelables, de los cuales:	
_ Hasta un año	37.212,36 €
_ Entre uno y cinco años	37.212,36 €

EJERCICIO 2017

d) Arrendamientos operativos: Información del arrendatario	
Importe de los pagos futuros mínimos por arrendamientos operativos no cancelables, de los cuales:	
_ Hasta un año	37.212,36 €
_ Entre uno y cinco años	37.212,36 €

- La Fundación tiene suscrito un contrato de renting para 3 fotocopiadoras con las siguientes características:
Fecha de inicio: 9 de noviembre de 2017.
Cuotas: 60 de 490 € cada una a partir de la fecha de instalación. La primera cuota se abonó en diciembre de 2017.
- La Fundación tiene arrendado un local comercial en CRUSA para el IQH, la renovación es anual y tácita.
Fecha de inicio: 10 de octubre de 2008
Importe. 430€ mensuales+consumos

- La Fundación tiene arrendado un local comercial en CRUSA para el Instituto de Fisioterapia del dolor para una clínica de masajes, la renovación es anual:
Fecha de inicio: 1 de mayo de 2016
Importe. 1.000€ mensuales+consumos

9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS

9.1 Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la entidad

a) Categorías de activos financieros y pasivos financieros

El valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros y pasivos financieros señalados en la norma de registro y valoración novena, de acuerdo con la siguiente estructura.

a.1) Activos financieros, salvo inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

La sociedad tiene a cierre del ejercicio instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a largo plazo por importe de 543,83 €, correspondiente a una fianza. La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalente, clasificados por categorías, es la que se muestra a continuación:

CATEGORÍAS	CLASES							
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		TOTAL	
	Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-	3.303.056,03	1.750.000,00	1.435,32	9.914,97	3.304.491,35	1.759.914,97
Préstamos y partidas a cobrar	-	-	-	-	3.214.887,97	1.976.201,14	3.214.887,97	1.976.201,14
TOTAL	-	-	3.303.056,03	1.750.000,00	3.216.323,29	1.986.116,11	6.519.379,32	3.736.116,11

El desglose del epígrafe VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes es el siguiente:

Tesorería	2018	2017
Caja	2.992,70	3.114,82
Bancos e instituciones de crédito	814.830,45	2.490.798,89
TOTAL	817.823,15	2.493.913,71

a.2) Pasivos financieros.

Los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a largo plazo, clasificados por categorías son:

CATEGORÍAS		CLASES							
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
		Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017
	Débitos y partidas a pagar	-	-	-	-	507.545,00	-	507.545,00	-
	TOTAL	-	-	-	-	507.545,00	-	507.545,00	-

La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a corto plazo, clasificados por categorías es la siguiente:

CATEGORÍAS		CLASES							
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		TOTAL	
		Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017	Ej. 2018	Ej. 2017
	Débitos y partidas a pagar	0,00	1.091,84			815.964,05	349.885,55	815.964,05	350.977,39
	TOTAL	0,00	1.091,84	0,00	0,00	815.964,05	349.885,55	815.964,05	350.977,39

b) Clasificación por vencimientos

Las clasificaciones por vencimiento de los activos financieros de la Entidad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

	Vencimiento en años		
	1	Más de 2	TOTAL
Inversiones en entidades del grupo y asociadas	-	-	-
Inversiones financieras	3.304.491,35	543,83	3.305.035,18
Créditos a terceros	-	-	-
Valores representativos de deuda	3.303.056,03		3.303.056,03
Otros activos financieros	1.435,32	543,83	1.979,15
Usuarios y otros deudores de la activ.propia	3.187.771,88	-	3.187.771,88
Deudores comerciales no corrientes	-	-	-
Anticipos a proveedores	-	-	-
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	27.116,09	-	27.116,09
Personal	27.116,09	-	
TOTAL	6.519.379,32	543,83	6.519.923,15

Las clasificaciones por vencimiento de los pasivos financieros de la Entidad, de los importes que venzan en cada uno de los siguientes años al cierre del ejercicio y hasta su último vencimiento, se detallan en el siguiente cuadro:

	Vencimiento en años		
	1	Más de 2	TOTAL
Deudas	284.623,81	507.545,00	792.168,81
Otros pasivos financieros	284.623,81	507.545,00	792.168,81
Deudas con emp.grupo y asociadas	-	-	-
Acreedores comerciales no corrientes	-	-	-
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	531.340,24	-	531.340,24
Proveedores	53.853,04	-	53.853,04
Proveedores, empresas del grupo y asociadas	470.322,87	-	470.322,87
Acreedores varios	2.953,17	-	2.953,17
Personal	4.211,16	-	4.211,16
Deuda con características especiales	-	-	-
TOTAL	815.964,05	507.545,00	1.323.509,05

c) Impago e incumplimiento de condiciones contractuales

Durante el ejercicio no se ha producido un impago del principal o intereses del préstamo.

Durante el ejercicio no se ha producido un incumplimiento contractual distinto del impago que otorgase al prestamista el derecho de reclamar el pago anticipado del préstamo.

d) Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

A efectos de la presentación de las Cuentas Anuales de una entidad se entenderá que otra entidad forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de entidades o cuando las entidades estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias. En particular, se presumirá que dos entidades no lucrativas tienen la consideración de entidades del grupo cuando ambas entidades coincidan en la mayoría de personas que componen sus respectivos órganos de gobierno.

La información sobre entidades del grupo cuando estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de entidades en el ejercicio se detalla en los siguientes cuadros:

NIF	DENOMINACION	% PARTIC.	% PART. INDIRECTA	PAIS	Domicilio
Q2818018J	Universidad de Alcalá	100%	100%	España	Plaza de San Diego S/N
B82335902	ALCALINGUA – UNIVERSIDAD DE ALCALÁ, S.L.	0%	0%	España	C/ Escritorios, nº 4, Alcalá de Henares (Madrid)
G80090863	CIUDAD RESIDENCIAL UNIVERSITARIA S.A	0%	0%	España	Plaza de San Diego S/N, 28801 Alcalá de Henares (Madrid)

e) Otro tipo de información

Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio:

En aplicación de la Norma tercera. 1 de la Resolución de 29 de diciembre de 2010 (BOE núm. 318 de 31 de diciembre de 2010), del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales, aplicable a las empresas que elaboran la memoria en modelo normal del Plan General de Contabilidad y de la Disposición transitoria segunda de la misma, se informa:

	2018	2017
	Importe	Importe
Período medio pago a los proveedores	13,71	9,78

Se ha realizado un 8,4 % de pagos fuera de plazo en 2018, esto es debido a que las facturas llegan a la Fundación conformadas por los investigadores ya fuera de plazo o con muy poco tiempo de tramitación. No obstante, el Periodo Medio de Pago acumulado durante 2018 ha sido de 13,71 días (9,78 en 2017) días y el PMP de las facturas pendientes a 31 de diciembre de 17,73 días (5,36 días en 2017).

Las partidas comprendidas dentro del Pasivo Corriente bajo el epígrafe "Proveedores" reflejan los saldos a 31 de diciembre de 2018 de todas las actividades habituales que promueve la Fundación. El movimiento de proveedores ha sido el siguiente:

Año 2018

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Proveedores, Entidades del grupo	- 225.859,78 €	1.112.343,14 €	1.356.931,23 €	- 470.447,87 €
Otros proveedores	- 51.815,24 €	3.598.718,56 €	3.600.631,36 €	- 53.728,04 €
Acreedores	- 49.734,59 €	3.158.659,24 €	3.111.877,82 €	- 2.953,17 €
	- 327.409,61 €	7.869.720,94 €	8.069.440,41 €	- 527.129,08 €

Año 2017

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Proveedores, Entidades del grupo	- 148.885,49 €	1.027.513,10 €	1.104.487,39 €	- 225.859,78 €
Otros proveedores	- 84.526,00 €	3.637.159,11 €	3.604.448,35 €	- 51.815,24 €
Acreeedores	- 59.741,13 €	2.922.885,10 €	2.912.878,56 €	- 49.734,59 €
	- 293.152,62 €	7.587.557,31 €	7.621.814,30 €	- 327.409,61 €

10. - USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Las partidas comprendidas dentro del Activo Corriente bajo el epígrafe "Usuarios y otros deudores por la actividad propia" reflejan los saldos a 31 de diciembre de 2018 de todas las actividades habituales que promueve la Fundación.

El movimiento de la mencionada cuenta ha sido:

Año 2018

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Deudores, Entidades del grupo	726.130,04 €	3.561.868,21 €	2.550.022,38 €	1.737.975,87 €
Otros deudores	1.222.585,12 €	7.212.585,90 €	6.985.375,01 €	1.449.796,01 €
	1.948.715,16 €	10.774.454,11 €	9.535.397,39 €	3.187.771,88 €

Año 2017

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Deudores, Entidades del grupo	1.048.721,53 €	2.917.768,91 €	3.240.360,40 €	726.130,04 €
Otros deudores	1.111.100,63 €	6.545.124,74 €	6.433.640,25 €	1.222.585,12 €
	2.159.822,16 €	9.462.893,65 €	9.674.000,65 €	1.948.715,16 €

En el Libro de Inventario que se adjunta vienen reflejados todos y cada uno de los deudores individualizadamente con sus saldos.

11.- FONDOS PROPIOS

El movimiento habido en las cuentas que integran los Fondos Propios ha sido el siguiente:

	Fondo Social	Reservas	Resultado del ejercicio	TOTAL
A) SALDO INICIAL EJERCICIO 2017	6.010,12 €	2.312.736,43 €	137.510,23 €	2.456.256,78 €
(+) Aumentos		137.510,23 €	105.822,05 €	
(-) Salidas, bajas o reducciones			137.510,23 €	
B) SALDO FINAL EJERCICIO 2017	6.010,12 €	2.450.246,66 €	105.822,05 €	2.562.078,83 €
Ajustes en Patrimonio Neto				
C) SALDO INICIAL EJERCICIO 2018	6.010,12 €	2.450.246,66 €	105.822,05 €	2.562.078,83 €
(+) Aumentos		105.822,05 €	158.866,89 €	
(-) Salidas, bajas o reducciones			105.822,05 €	
D) SALDO INICIAL EJERCICIO 2018	6.010,12 €	2.556.068,71 €	158.866,89 €	2.720.945,72 €

No se han realizado aportaciones en el ejercicio al fondo social o dotación fundacional.

No existen consideraciones específicas que afecten a las reservas.

12.- SITUACIÓN FISCAL

Según se indica en la Nota 4.11 la Fundación reúne los requisitos establecidos en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales de mecenazgo. Al amparo de esta Ley el resultado del cálculo por el Impuesto del Ejercicio 2018 es 0. Esta entidad no ha desarrollado durante el ejercicio 2017 y 2018 actividades no exentas.

Según la legislación vigente son susceptibles de inspección por las autoridades fiscales los cuatro últimos Ejercicios de los principales impuestos que le son aplicables. La Fundación no ha sido objeto de inspección por parte de las autoridades fiscales desde su constitución.

Los saldos que la entidad tiene pendiente a cierre del ejercicio 2018 con la administración pública son:

Cuenta	Concepto	Importe
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	128.387,13 €
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedora	59.390,43 €
		187.777,56 €

El cálculo de impuesto sobre Sociedades se detalla a continuación:
Impuesto Año 2018

Resultado antes de impuestos		158.866,89 €
Aumentos s/ Ley 49/2002		11.862.800,24 €
Gastos exentos	11.862.800,24 €	
Gastos imputados a rentas exentas		
Diferencias permanentes		
Diferencias temporales		
Disminuciones s/ ley 49/2002		12.021.667,13 €
Ingresos exentos	12.021.667,13 €	
Resultado		
Compensación Base Imponibles ej. Anteriores		
Base Imponible		0,00 €
Cuota Integra		0,00 €
Saldo pendiente de deducción		
Gastos por Impuesto sobre Sociedades		
Retenciones y pagos a cuenta		0,00 €
A devolver		0,00 €

Impuesto del 2017

Resultado antes de impuestos		105.822,05 €
Aumentos s/ Ley 49/2002		11.348.187,39 €
Gastos exentos	11.348.187,39 €	
Gastos imputados a rentas exentas		
Diferencias permanentes	-292.146,54 €	
Diferencias temporales		
Disminuciones s/ ley 49/2002		11.454.009,44 €
Ingresos exentos	11.454.009,44 €	
Resultado		
Compensación Base Imponibles ej. Anteriores		
Base Imponible		0,00 €
Cuota Integra		0,00 €
Saldo pendiente de deducción		
Gastos por Impuesto sobre Sociedades		
Retenciones y pagos a cuenta		0,00 €
A devolver		0,00 €

13.- INGRESOS Y GASTOS

13.1 Gastos

a) Compensación de Gastos por Prestaciones de colaboradores

Cuenta: "(653) Compensación de Gastos por prestaciones de colaboración": 463.260,11 € (538.345,78 € en 2016) corresponde a gastos por dietas y desplazamientos de colaboradores asignados a proyectos.

b) Aprovisionamientos:

Detalle de Aprovisionamientos:

	2018	2017
a) Gastos de Revista	0,00 €	0,00 €
b) Vestuario	0,00 €	36,08 €
c) Gastos de la actividad	1.954.049,93 €	1.918.535,41
TOTAL	1.954.049,93 €	1.918.571,49 €

(*) La partida de "Gastos de la actividad" engloba las siguientes subpartidas: Gastos de formación, Reactivos y Otros Gastos, las cuales se computan dentro de las distintas áreas de la Fundación

- **Investigación:** 686.028,87 €. El mayor gasto de esta área está en el gasto de reactivos por Parte de la Planta Química y Cátedra de Medioambiente (Empresas como Laboratorio Control Microbiológico, Agilent, CSIC, C.J. Chambers Hispania, Fraunhofer, ADR Infor, Asoc. Desarrollo Sostenible, SGS Tecnos SA, Estudios Ambientales, Scharlab, Sigma Aldrich,), Gasto de las excavaciones del Museo Arqueológico tanto en España como en Tanzania (Garganta de Olduvai)
- **Formación y Congresos:** 1.047.012,62 €. El mayor gasto de esta área se encuentra en los gastos de formación, donde se contabilizan las inscripciones a jornadas científicas y académicas, los servicios facturados por la UAH como títulos, certificaciones académicas de los Estudios Propios, plataformas de formación, licencias Aptis, formación dada por entidades, tales como: Escuela de Osteopatía, Muscle Pain, Escuela de Arte y Antigüedades, Ibsersense, British Council
- **Cultura:** 45.198,78 €
- **Cooperación:** 13.271,50 €
- **Servicios Centrales:** 162.538,16 €. En esta área se encuentran la mayor parte de gastos facturados por la UAH en concepto de correos, mensajería, mudanzas, títulos

c) Otros Gastos de Explotación:

	2018	2017
a) Arrendamientos y Cánones	860.538,85 €	648.860,37 €
b) Reparaciones y Conservación	1.241,80 €	2.189,54 €
c) Servicio de Profesionales	3.588.680,48 €	3.726.266,63 €
d) Primas de Seguro	36.294,68 €	20.734,30 €
e) Servicios Bancarios y Similares	10.626,78 €	5.794,88 €
f) Publicidad, Propaganda y Relaciones Públicas	277.405,75 €	271.473,15 €
g) Suministros	49.247,83 €	35.025,63 €
h) Otros Servicios	239.503,03 €	197.376,73 €
i) Otros tributos	6.514,74 €	4.868,60 €
j) Otras pérdidas en gestión corriente		18.289,25 €
TOTAL	5.070.053,94 €	4.930.879,08 €

En la partida de “servicios profesionales” se contabiliza el gasto de conferenciantes nacionales e internacionales, facturas de autónomos, servicios profesionales independientes, dietas y becarios para cada una de las áreas de actividad:

- Investigación: 740.121,13 €
- Cultura: 48.890,43 €
- Formación y Congresos: 2.731.138,66
- Cooperación: 8.828,41 €
- Servicios Centrales: 59.701,85 €

d) Ayudas Monetarias a otras Entidades

	2018	2017
Ayudas Monetarias a Entidades	1.276.806,91 €	1.141.281,93 €
TOTAL	1.276.806,91 €	1.141.281,93 €

Las aportaciones monetarias en 2018 han sido:

<i>Descripción</i>	<i>Importe</i>	<i>Proyecto</i>
FUNDACION REAL INST. ELCANO DE ESTUDIOS INTERN.Y ESTRATEGICO	9.000,00 €	Cepopu
SOCIEDAD ESPAÑOLA DE CULTIVO IN VITRO DE TEJIDOS VEGETALES	2.269,00 €	Congreso SECIVTV
SOCIEDAD ESPAÑOLA DE FARMACIA INDUSTRIAL Y GALENICA	4.075,00 €	Congreso SEFIG
ASOCIACION ESPAÑOLA DE BIOETICA Y ETICA MEDICA (AEBI)	567,00 €	Congreso XIAEBI
SOCIEDAD DE PEDIATRIA DE MADRID Y CASTILLA LA MANCHA (SPMyCM)	206,00 €	Congreso Pediatría
ASOCIACION DE PEDIATRIA DE ATENCION PRIMARIA CASTILLA - LA MANCHA	210,11 €	Reunión Científica ApapCLM
ASOC.PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE Y LA RESPONSABILIDAD SOCIAL	8.250,00 €	Estudios Ambientales
ERASMUS STUDENT NETWORK UNIVERSIDAD REY JUAN CARLOS	5.374,00 €	Erasmus
AYUDAS PROGRAMA ESTUDIANTES	1.246.855,80 €	
Total	1.276.806,91 €	

e) Gastos de Personal:

		2018	2017
640	Sueldos y Salarios	2.253.252,90 €	2.186.767,70 €
641	Indemnizaciones	96.031,69 €	39.147,66 €
642	Seg. Social a cargo de la empresa	661.764,33 €	621.216,80 €
649	Gastos de formación del personal	6.333,53 €	10.208,95 €
TOTAL		3.017.382,45 €	2.857.341,11 €

13.2 Ingresos

a) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores

Dada la naturaleza de la FGUA, no puede asignarse los gastos correspondientes a cada convenio debido a que un proyecto puede estar financiado por uno o más convenios, o con contratos de patrocinio u otro tipo de ingresos, por lo que es muy difícil de individualizar los gastos para cada uno de ellos.

Los Convenios de Colaboración suscritos por la Fundación son:

MAHOU, S.A	30.000,00 € (1)
FUNDACION DE LAS CAJAS DE AHORROS	25.000,00 € (2)
CONVENIO.COLABORACIÓN DEFENSOR DEL PUEBLO	25.000,00 € (3)
AECR	15.325,00 € (4)
CANDISPE, S.L	15.000,00 €
MECO EMPRESARIAL, S.L	15.000,00 €
FUNDACION PALARQ	10.000,00 €
E2 IN2, S.A	9.000,00 €
LUNBECK ESPAÑA, S.A	500,00 €
INGRESOS ANTICIPADOS 2017	9.266,67 €
INGRESOS ANTICIPADOS 2018	- 56.774,20 €
TOTAL	97.317,47 €

- (1) Mahou, S.A: Apoyo a las excavaciones arqueológicas del yacimiento paleolítico de Pinilla del Valle
- (2) Fundación de las Cajas de Ahorro: Regular la cooperación de FUNCAS en el desarrollo del seminario titulado el SECTOR PÚBLICO ESPAÑOL: REFORMAS PENDIENTES
- (3) Defensor del Pueblo: Desarrollo de programas conjuntos en promoción, capacitación, formación , intercambio de experiencias organizativas; así como de materiales y herramientas y todo tipo de recursos para el fortalecimiento y respaldo mutuo entre ambas instituciones
- (4) AECR: Edición de la Revista "Investigaciones Regionales"

Las empresas que han patrocinado algunas actividades de la Fundación son:

DARS TELECOM, S.A	30.000,00
PRINCIPADO DE ASTURIAS-DIRECC.GRAL TRABAJO-CONG	3.278,75
NOVARTIS FARMACEUTICA, S.A	3.000,00
LABORATORIOS LEO PHARMA, S.A	2.000,00
TEKNOKROMA ANALITICA, S.A	1.000,00
CIMA	826,45
ALTER FARMACIA, S.A	600,00
CASEN RECORDATI, S.L	150,00
TOTAL	40.855,20 €

b) Cuotas de Usuarios:

Las "Cuotas de Usuarios" ascienden 4.045.310,58 € (3.960.227,56 € en 2017) y en este epígrafe se registran las matrículas e inscripciones correspondientes a los cursos y congresos organizados por la Fundación. El importe total de este apartado está compuesto por la suma de múltiples importes de pequeña cuantía.

c) Periodificación de ingresos:

El movimiento de los epígrafes de ajustes por periodificación de pasivo incluyen ingresos del Ejercicio próximo por importe neto de 4.410.032,81 € correspondientes a las siguientes partidas:

Año 2018

705	Prestaciones de servicios	1.209.275,35 €
721	Matrículas	2.784.257,59 €
723	Convenios de Colaboración	56.774,20 €
740	Subvenciones y Donaciones	359.725,67 €
TOTAL		4.410.032,81 €

Año 2017

705	Prestaciones de servicios	1.319.883,80 €
721	Matrículas	2.518.773,16 €
723	Convenios de Colaboración	9.266,67 €
740	Subvenciones y Donaciones	188.959,54 €
TOTAL		4.036.883,17 €

La partida "ventas y otros ingresos de la actividad mercantil" engloba las siguientes subpartidas

- Ventas de Libros : 7.861,32 € . Son del Instituto Quevedo (Fábrica del Humor) y de la Tienda de la Universidad
- Prestaciones de Servicios: 1.841.529,43 €, importe que podemos desglosar a su vez en
 - Investigación: 1.506.323,74 € (Casi un 58 % de la facturación corresponde a los Contratos 83 firmados entre la FGUA, Profesorados y empresas , el resto a otros proyectos de investigación, Museo Arqueológico (tanto en España como en la Garganta de Olduvai), Ecoembalajes , Estudios Ambientales y Medioambiente.....

- Formación y Congresos: 184.443,28 € (Licencias Aptis, convenios de prácticas con empresas, Fundación EOI, Cursos Acciona ...)
- Cultura: 9.203,96 €
- Cooperación: 16.950 €
- Servicios Generales: 14.000 €
- Cánones UAH: 852.368,20 € (cánones a la UAH por la gestión de los Estudios Propios)
- Ingresos por formación: 1.504.408,90 € (Impartición de cursos)
- Ingresos exportación de servicios: 143.330,95 €
- Ingresos Actividades Culturales: 327.647,12 € (Visitas, conciertos que se realizan por las distintas aulas de la Universidad: danza, teatro, coro, música)
- Ingresos Operaciones Intracomunitarias: 105.006 €
- Ingresos Jardín Botánico: 640,76 €
- Ingresos Clínica Fisioterapia: 63.747,90 €

14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

- **Provisión por indemnizaciones por despidos:**

A 31 de diciembre la Fundación tiene dos procedimientos laborales pendientes. No se ha dotado reserva, dado que en primera instancia el fallo es a favor de la FGUA. A día de hoy, todos los procedimientos han sido desestimados a favor de la FGUA

- **Avales y depósito:**

Las garantías comprometidas con terceros son:

A fecha 31 de diciembre de 2018 la Fundación tiene concedidos los siguientes avales:

Por Bankia:

● Instituto Nacional de Estadística	435,00 €
● Mº Sanidad, Ss. Sociales e Igualdad	2.472,50 €
● Mº Industria, Comercio y Turismo	469.744,56 €

El Presidente de la Fundación estima que los pasivos que pudieran originarse por los avales prestados al 31 de diciembre de 2018, si los hubiera, no serían significativos, motivo por el cual no se han dotado provisiones.

- **Otros:**

- En 2009 el Ministerio de Industria, Turismo y Comercio concede una ayuda a la Fundación dentro del subprograma AVANZA Contenidos para el proyecto "Rutas Digitales por las ciudades Patrimonio de la Humanidad en España. Patrimonio paso a paso" y por importe de 250.000 € de los cuales 125.000 € corresponde a la ayuda y 125.000 € a un préstamo con las siguientes condiciones:

- Plazo de amortización: 15 años
- Periodo de carencia 3 años

Dado que la Fundación no está interesada en recibir ese préstamo, lo subroga a Caja Navarra (hoy La Caixa)

El cuadro de amortización es el siguiente:

PAGOS	FECHA LIMITE AMORTIZACIÓN	CANTIDAD	PENDIENTE DE AMORTIZAR
			125.000,00 €
1	30/11/2013	10416,67	114.583,33 €
2	30/11/2014	10416,67	104.166,66 €
3	30/11/2015	10416,67	93.749,99 €
4	30/11/2016	10416,67	83.333,32 €
5	30/11/2017	10416,67	72.916,65 €
6	30/11/2018	10416,67	62.499,98 €
7	30/11/2019	10416,67	52.083,31 €
8	30/11/2020	10416,67	41.666,64 €
9	30/11/2021	10416,67	31.249,97 €
10	30/11/2022	10416,67	20.833,30 €
11	30/11/2023	10416,67	10.416,63 €
12	30/11/2024	10416,63	0,00 €

Esta cantidad transferida a Caja Navarra, hoy La Caixa, queda en Depósito hasta el fin de la amortización del préstamo a fin de servir de garantía frente a la Administración para su posible impago por parte de La Caixa.

- El ministerio de Energía, Turismo y Agenda Digital notifico a la entidad el reintegro integro de la adjudicación concedida como beneficiaria de la Convocatoria de ayudas AET y SI: AVANZA FORMACIÓN, con expediente referente TSI-010102-2011-0001, por importe de 375.795,65€, con fecha 16 de febrero de 2018.

Este suceso motivó la presentación ante la jurisdicción de recurso contencioso-administrativa, demanda que ha recaído ante la sección octava de la Audiencia Nacional con el número de Autos: Procedimiento Ordinario 385/2018.

No se ha dotado reserva dado que se considera que hay unas probabilidades de éxito significativas.

15.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIOAMBIENTE

Durante el Ejercicio, la Fundación no ha realizado inversiones de carácter medioambiental, registrado gasto alguno ni ha considerado necesario registrar ninguna dotación para riesgos y gastos de carácter medioambiental, ni existen contingencias relacionadas con la protección y mejora del medio ambiente. Si bien intentamos que la compra de los productos para Congresos sean medioambientales

16.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las entidades más significativas que han financiado las actividades de la Fundación General de la Universidad de Alcalá mediante subvenciones, donaciones o legados han sido:

Año 2018

UNIVERSIDAD DE ALCALÁ	2.197.308,37 €
ALCALINGUA UNIVERSIDAD ALCALA, SRL	343.000,00 €
FUNDACION BIODIVERSIDAD EMPLEA VERDE	97.278,00 €
COMUNIDAD DE MADRID	80.800,00 €
FUNDACION RAMON ARECES	40.000,00 €
SUBVENCIÓN COMMISSION EUROPEENNE LIGNOBIO LIFE	30.000,00 €
DIPUTACION GUADALAJARA	30.000,00 €
ABBVIE FARMACEUTICA, S.L.U.	25.000,00 €
Mº DE EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE	22.500,00 €
CONSEJERIA EDUCACION, CULTURA Y DEP	21.900,00 €
Mº DE EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE	19.800,00 €
SUBVENCION CONSEJERIA DE EDUCACION	18.750,20 €
FUNDACIÓN CIFF	10.914,31 €
DIPUTACION GUADALAJARA	10.000,00 €
FFI2016-77528-P-PROYECTO EXCELENCIA-PROYECTO I+D	9.196,00 €
ACTELION PHARMACEUTICALS ESPAÑA	6.000,00 €
A BAYER HISPANIA, S.L	5.539,59 €
DIPUTACION GUADALAJARA	5.000,00 €
DIPUTACION GUADALAJARA	5.000,00 €
DIGITAL CAMPUS LTD	4.879,16 €
OSISOFT ESPAÑA, S.L	3.683,00 €
GLAXO SMITHKLINE, S.A	3.509,00 €
ERGON CREACIÓN, S.A	2.926,71 €
ADAC	2.780,00 €
ADASUR (ASOC.DESARROLLO RURAL ALCARRIA SUR)	2.780,00 €
B.BRAUN SURGICAL, S.A	1.500,00 €
PROTESIS HOSPITALARIAS, S.A - PROHOSA	1.500,00 €
FEDERATION OF EUROPEAN BIOCHEMICAL SOCIETIES	1.500,00 €
A BAYER HISPANIA, S.L	1.460,41 €

EDITORIAL MEDICA JIMS, S.L	1.000,00 €
GRAMMATECH, INC	834,28 €
FERRER INTERNACIONAL, S.A	700,00 €
LABORATORIOS ORDESA, S.L	700,00 €
FERRER INTERNACIONAL, S.A	700,00 €
ASOCIACIÓN DE AMIGOS DE LA UA	600,00 €
NORGINE DE ESPAÑA, S.L.U	500,00 €
EDITORIAL MEDICA JIMS, S.L	500,00 €
ANTONIO SUAREZ MARANTE	469,00 €
MARIA CANDELAS CASADO SALVADOR	469,00 €
MARIA PURIFICACION IZQUIERDO IZQUIERDO	469,00 €
ASOCIACION MURIALDO	400,00 €
CRISPIN GIGANTE PEREZ	400,00 €
SOLEDAD MARTINEZ RUIZ	367,79 €
JOSE LUIS IBAÑEZ MORENO	350,00 €
LABORATORIOS PIERRE FABRE IBERICA	350,00 €
ASOC. PEDIATRIA CLM	300,00 €
HERNANDEZ ROMERO NIEVES	300,00 €
ITALFARMACO, S.A	300,00 €
TOMASA ALONSO BERZAL	200,00 €
MARIA LUCRECIA PETTINARI	150,00 €
MARIA JOSE MORENO RECHE	150,00 €
JUAN RAFAEL SENDRA PONS	100,00 €
JUANA CRISTINA FRANCISCO DEL REY	100,00 €
SUSANA ROMAN SANCHEZ	100,00 €
MARGARITA PORRAS JARA	100,00 €
MARIA DEL VAL HERRERO GARCIA	100,00 €
EVA MARTIN MORALES	50,00 €
IRENE ARROYO PALOMARES	50,00 €
EVA MARTIN MORALES	20,00 €
PERIODIFICACION INGRESOS 2017	188.959,54 €
PERIODIFICACION INGRESOS 2018	- 359.725,67 €
TOTAL	2.844.567,69 €

Año 2017

UNIVERSIDAD DE ALCALÁ	1.667.741,54 € (1)
ALCALINGUA UNIVERSIDAD ALCALA, SRL	490.000,00 € (2)
COMUNIDAD DE MADRID.	80.800,00 € (3)
FUNDACION BIODIVERSIDAD EMPLEA VERD	74.988,75 € (4)
FUNDACION RAMON ARECES	40.000,00 €
DIPUTACION GUADALAJARA	40.000,00 €
SUBVENCION MINISTERIO ECONOMIA	37.569,32 €
Mº DE EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE	30.000,00 €
CONSEJERIA EDUCACION, CULTURA Y DEPORTE	25.431,00 €
MINISTERIO DE ASUNTOS EXTERIORES	16.955,42 €
FFI2016-77528-P-PROYECTO EXCELENCIA-PROYECTO I+D	13.794,00 €
BOSTON SCIENTIFIC, S.A	9.950,00 €
A BAYER HISPANIA, S.L	9.500,00 €
MARIANA CRISTINA PORTILLA BOTELHO	6.000,00 €
H.WIL COX & CO, S.L	6.000,00 €
ACTELION PHARMACEUTICALS ESPAÑA	6.000,00 €
MEDTRONIC IBERICA, S.A	5.900,00 €
PALEX MEDICAL, S.A	5.000,00 €
GUSTA VO CISNEROS RENDILES	5.000,00 €
A YUNTAMIENTO DE BRIHUEGA	5.000,00 €
FUND.TATIANA PEREZ DE GUZMAN EL BUENO	4.000,00 €
GUSTA VO CHAMORRO MERINO	3.000,00 €
FUNDACION PECSA	3.000,00 €
CTO ENFERMERIA, S.L	2.500,00 €
EDITORIAL MEDICA JIMS, S.L	2.100,00 €
LABORATORIOS ORDESA, S.L	1.200,00 €
CONSEJO GRAL COLEGIOS OFIC. FARMACEUTICO	1.200,00 €
SOCIEDAD ESPAÑOLA HISTORIA EDUCACION	1.000,00 €
ITALFARMACO, S.A	1.000,00 €
FUNDACION CANIS MAJORIS	1.000,00 €
COFARES, SOCIEDAD COOPERATIVA FARMA	800,00 €
ABBVIE SPAIN, S.L.U	800,00 €
FERRER INTERNACIONAL, S.A	700,00 €
NORGINE DE ESPAÑA, S.L.U	500,00 €
COLEGIO OFICI FARMACEUTICOS MADRID	500,00 €

CASEN RECORDATI, S.L	500,00 €
LABORATORIOS PIERRE FABRE IBERICA	450,00 €
ASOCIACION MURIALDO	400,00 €
ASOCIACION DE PEDIATRIA DE ATENCION PRIMARIA DE CASTILLA-LA M,	300,00 €
DONACIONES ANONIMAS	282,51 €
COLEGIO OFICIAL DE FARMACEUTICOS	250,00 €
NICOLA HOLMES	160,00 €
MARIA DE GRACIA PORRAS FRANCO	160,00 €
LUIS J. PEREZ PICALLO	150,00 €
INES RUNA FERNANDEZ	150,00 €
FRANCISCO JA VIER PASCUAL HERNAN	150,00 €
CAROLINA DE CARVALLO CANTAGIANI	150,00 €
ANGELES MARTINEZ FERNANDEZ	150,00 €
ADRIANA RODRIGUEZ VIVANCOS	150,00 €
SOLEDAD RINCON MAESO	140,00 €
ISABEL FERNANDEZ ALVAREZ	140,00 €
ANNA MARIA GARCIA MARTINEZ	140,00 €
SOLEDAD MARTINEZ RUIZ	130,00 €
MIGUEL ANGEL PEREZ ALBARSANZ	130,00 €
MARIA LUCRECIA PETTINARI	130,00 €
MARIA CAROLINA DELGADO DURAN	130,00 €
JOSE MARIA IZQUIERDO GOMEZ	130,00 €
IVETH ESTHER GRECO SUIRA	130,00 €
SONIA CARPEÑO ESCRIBANO	100,00 €
MERCEDES LOZANO CHICO	100,00 €
MARGARITA PORRAS JARA	100,00 €
LABORATORIOS MEDICAMENTOS INTERN.,S.A	100,00 €
JESUS RANZ ABAD	100,00 €
GIMENEZ ROSALES RUBEN	100,00 €
EVA MARTIN MORALES	100,00 €
EMILIO DE HITA HERNANDEZ	100,00 €
MARIA JOSE MORENO RECHE	80,00 €
ZITA KATRIN THOMPSON SARASA	75,00 €
KATRIN NEUMEISTER	50,00 €
ENCARNACION ALBALA	50,00 €
AGUEDA SEGURA PONS	50,00 €

URSULA CARGILL ZIMMERMANN	45,00 €
CANDIDO SANZ SEBASTIAN	20,00 €
AMALIA GARCIA FERNANDEZ	20,00 €
PERIODIFICACION INGRESOS 2016	175.752,81 €
PERIODIFICACION INGRESOS 2017	- 188.959,54 €
TOTAL	2.591.515,81 €

- (1) La Universidad financia numerosas actividades cuya gestión es encomendada a la Fundación como por ejemplo la OTRI, CATECHOM y Cooperación, apoyo al programa de alojamiento en familias
- (2) Alcalíngua – Actividades culturales de promoción y emprendimiento y apoyo al programa de familias
- (3) Fundación Biodiversidad Emplea Verde subvenciona el proyecto “Mejorar la cualificación y la empleabilidad de los trabajadores de sectores ambientales vinculados a la economía circular”, cuyo objetivo es “Mejorar la capacidad y actitud de los trabajadores del sector ambiental en aquellas materias que van a tener un desarrollo rápido vinculadas a la nuevas tendencias de la economía circular.
- (4) La Comunidad de Madrid subvenciona las “Excavaciones arqueológicas del yacimiento paleolítico de Pinilla del Valle” y la exposición “Cuna de la Humanidad” que realiza el Museo Arqueológico Regional en colaboración con la Fundación

En relación a las subvenciones plurianuales:

- ✚ Subvención del Ministerio de Economía y Competitividad por importe de 45.980 €, tiene una duración de 3 años desde el 30 de diciembre de 2016 hasta el 29 de diciembre de 2019. En 2018 se ha llevado a ingreso la parte correspondiente que ascendió a 9.196 €. En 2017 se llevó a ingreso la parte correspondiente que ascendió a 13.794 €, quedando pendiente de imputar a 31 de diciembre de 2018, 20.691 € (4ª anualidad correspondiente al 2019)
- ✚ Subvención de la Comunidad de Madrid por importe de 45.000 €, tiene una duración de 2 años desde el 1 de marzo de 2018 hasta el 28 de febrero de 2020. En 2018 se ha llevado a ingreso la parte correspondiente que ascendió a 18.750,20 €, quedando pendiente de imputar a 31 de diciembre de 2018, 26.249,80 €

- ✦ Subvención de la Commission Europeenne por importe de 786.655 €, de los cuales, 326.132 € corresponden a la FGUA, y el resto a los socios beneficiarios del proyecto (ADASUR, DOURO, DUECEIRA, EUROVIA, Eco2, INIA y NEOLIQUID). Tiene una duración de 4 años desde el 3 de septiembre de 2018 hasta el 2 de septiembre de 2022. En 2018 se ha llevado a ingreso la parte correspondiente que ascendió a 30.000 €, quedando pendiente de imputar a 31 de diciembre de 2018, 296.132 €

17.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

17.1 Actividad de la Entidad

Se adjunta en documento aparte la Memoria de Actividades junto con la Liquidación del Plan de Actuación según el Reglamento aprobado el 26 de marzo de 2013.

Las principales desviaciones producidas en el Plan de Actuación son las siguientes:

ÁREA DE INVESTIGACIÓN

Se ha realizado un 8% menos en volumen de ingresos en proyectos de investigación respecto a lo presupuestado.

ÁREA DE FORMACIÓN

Se ha disminuido la actividad respecto a lo presupuestado en un 1%

COOPERACIÓN

Esta área ha disminuido casi un 58 %.

CULTURA

Se han desarrollado los programas habituales obteniéndose una financiación inferior, aproximadamente el 62%

17.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

De acuerdo con lo dispuesto la Ley 49/2002, habrá de destinarse al cumplimiento de los fines fundacionales, al menos el 70% de las rentas o cualesquiera otros ingresos netos que, previa, deducción de impuestos, se hayan obtenido en el ejercicio. El resto, deducidos los gastos necesarios para la obtención de las mencionadas rentas, se debe destinar a incrementar la dotación fundacional o las Reservas.

El plazo para el cumplimiento de estos requisitos será el comprendido entre el inicio del Ejercicio en que se hayan obtenido las respectivas rentas e ingresos y los tres años siguientes al cierre de dicho Ejercicio.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	LÍMITES ALTERNATIVOS (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005)		GASTOS COMUNES ASIGNADOS A LA ADMÓN DEL PATRIMONIO	GASTOS RESARCIBLES A LOS PATRONOS	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	CUMPLIMIENTO DE LÍMITES
	5% de los FONDOS PROPIOS	20 % de la BASE DE CÁLCULO				
2018		2.365.956,04	0,00		0,00	No supera los límites

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN 2018				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				0,00

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	RENTA A DESTINAR		RESURSOR DESTINADOS A FINES (GASTOS+ INVERSIONES)	2014	2015	2016	2017	2018	IMPORTE PENDIENTE
				BASE DE CALCULO	IMPORTE A DESTINAR							
2014	586.576,39 €	- €	9.859.559,17 €	10.446.135,56 €	10.132.751,49 €	9.821.459,96 €	9.165.842,31 €					
2015	586.576,39 €	- €	10.179.133,75 €	10.765.710,14 €	10.442.738,84 €	10.144.440,13 €	868.407,01 €	9.574.331,83 €	570.108,30 €			
2016	202.853,23 €	- €	10.558.206,24 €	10.561.059,47 €	10.244.227,69 €	10.321.992,80 €	9.674.119,39 €					
2017	105.822,05 €	- €	11.348.187,39 €	11.454.069,44 €	11.110.389,16 €	11.311.921,69 €	10.462.515,75 €					
2018	158.866,89 €	- €	11.862.800,24 €	12.021.667,13 €	11.661.017,12 €	11.829.780,20 €						
TOTAL	2.116.696,11 €	- €	71.980.962,02 €	74.097.658,13 €	71.497.746,86 €	71.726.103,79 €	10.034.346,32 €	9.574.331,83 €	10.244.227,69 €	11.110.389,16 €	10.811.611,18 €	- 1.018.169,02 €

2.- Recursos aplicados en el ejercicio

		IMPORTE		TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines		11.829.780,20 €		11.829.780,20 €
		Fondos Propios	Deuda	
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 +2.2)				
2.1 Realizadas en el ejercicio				0
2.2 Procedentes de ejercicios anteriores				0
a) Deudas canceladas en el ejercicio				
incurridas en ejercicios anteriores				
b) Imputación de subvenciones,				
donaciones y legados de capital				
procedentes de ejercicios anteriores				
TOTAL (1+2)		11.829.780,20 €		11.829.780,20 €

18.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

En Consejo de Gobierno de la Universidad de Alcalá, en su sesión ordinaria de 25 de abril de 2019, acordó el reconocimiento de la Fundación General de la Universidad de Alcalá como medio propio personificado, el cual surtirá efectos a partir del 1 de julio de 2019.

En relación que el Procedimiento Ordinario 385/2018 mencionado en la nota 14.- Provisiones y contingencias, mencionar que a fecha 18 de febrero de 2018 se presentó el escrito de demanda y que actualmente la entidad se encuentra a la esperar de recibir la contestación a la demanda por parte del Abogado del Estado.

19.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Relaciones con entidades del grupo (en adición a lo mencionado en la nota 9)

Año 2018

	Servicios Prestados por la FGUA	Servicios Recibidos por la FGUA	Transferencias Recibidas por la FGUA
Universidad de Alcalá	2.120.468,05 €	1.092.807,95 €	1.092.788,00 €
CRUSA	0,00 €	38.263,50 €	0,00 €
Alcalingua	5.612,16 €	0,00 €	343.000,00 €
Total	2.126.080,21 €	1.131.071,45 €	1.435.788,00 €

Año 2017

	Servicios Prestados por la FGUA	Servicios Recibidos por la FGUA	Transferencias Recibidas por la FGUA
Universidad de Alcalá	1.287.799,91 €	901.798,39 €	1.131.446,00 €
CRUSA	193,60 €	53.803,51 €	0,00 €
Alcalingua	8.329,40 €	0,00 €	490.000,00 €
Total	1.296.322,91 €	955.601,90 €	1.621.446,00 €

Año 2018

Saldos con entidades del grupo			
	Saldos Deudores	Saldos Acreedores	Saldo neto
Universidad de Alcalá	1.737.975,87 €	470.322,87 €	1.267.653,00 €
CRUSA	0,00 €	125,00 €	-125,00 €
Alcalingua	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	1.737.975,87 €	470.447,87 €	1.267.528,00 €

Año 2017

Saldos con entidades del grupo			
	Saldos Deudores	Saldos Acreedores	Saldo neto
Universidad de Alcalá	726.130,04 €	223.132,03 €	502.998,01 €
CRUSA	0,00 €	2.727,75 €	-2.727,75 €
Alcalingua	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	726.130,04 €	225.859,78 €	500.270,26 €

20.- OTRA INFORMACIÓN

- El número medio de personas empleadas en la Fundación a lo largo de 2018 ha sido de 106,86 personas (100,61 en 2017), distribuidas en las siguientes categorías:

-

AÑO 2018

AÑO 2017

Categorías	Media Anual		Media Anual	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Adjunto a Dirección	-	2,00	-	2,00
Administrativos	6,06	25,37	5,98	26,10
Antropólogos	-	0,39	-	-
Arqueólogos	1,21	2,11	0,71	2,06
Biologo	1,00	-	1,00	-
Coordinadores	1,42	3,00	1,00	2,00
Delineante	1,00	-	1,00	-
Documentalistas	-	2,51	-	3,06
Gestor Cultural	-	0,46	-	-
Investigadores	12,06	6,62	9,98	5,83
Jefes de Departamento	8,00	2,50	7,18	2,42
Oficial Exposiciones	1,00	-	1,00	-
Oficial Mantenimiento	1,00	-	1,00	-
Organizador de Eventos	-	2,00	-	2,00
Profesores	0,09	1,31	1,00	1,30
Restauradores	-	3,38	-	-
Subalternos	0,98	1,00	-	1,00
Tco. Gestión en Comunica. Y D	3,58	2,83	4,17	6,00
Tco. Gestión OTRI	1,00	4,15	1,00	4,00
Tco. Laboratorio	-	0,70	-	-
Tco. Medioambiental	1,58	-	1,50	-
Tco. Sistemas Gton. Calidad	0,24	-	1,00	-
Tco. Turístico	1,53	-	0,58	1,00
Técnicos de Cooperación	-	1,30	-	2,00
Vigilante	1,55	1,93	0,80	0,93
SUBTOTALES	43,30	63,56	38,90	61,70
TOTAL	106,86		100,61	

- El número de personas empleadas en la Fundación a 31 de diciembre de 2018 es de 110, distribuidas en las siguientes categorías:

Categorías	Total Anual	Hombres	Mujeres
Adjunto a Dirección	1,00	-	1,00
Administrativos	34,00	7,00	27,00
Antropólogos	-	-	-
Arqueólogos	3,00	-	3,00
Biologo	1,00	1,00	-
Coordinadores	4,00	1,00	3,00
Delineante	1,00	1,00	-
Documentalistas	3,00	-	3,00
Gestor Cultural	1,00	-	1,00
Investigadores	22,00	13,00	9,00
Jefes de Departamento	11,00	8,00	3,00
Oficial Exposiciones	1,00	1,00	-
Oficial Mantenimiento	1,00	1,00	-
Organizador de Eventos	1,00	-	1,00
Profesores	2,00	-	2,00
Restauradores	3,00	-	3,00
Subalternos	2,00	1,00	1,00
Tco. Gestión en Comunica. Y D	3,00	2,00	1,00
Tco. Gestión OTRI	6,00	1,00	5,00
Tco. Laboratorio	1,00	-	1,00
Tco. Medioambiental	1,00	1,00	-
Tco. Sistemas Gton. Calidad	-	-	-
Tco. Turístico	2,00	1,00	1,00
Técnicos de Cooperación	1,00	-	1,00
Vigilante	5,00	2,00	3,00
TOTAL	110,00	41,00	69,00

- Remuneraciones satisfechas a miembros del patronato:**
 De acuerdo con los estatutos de la Fundación, los cargos de sus Órganos de Gobierno son de confianza y gratuitos en el ejercicio de sus funciones.
- Liquidación de la Fundación**
 En caso de liquidación de la Fundación todos los bienes pasarían a la Universidad de Alcalá.
- Cambios en el Patronato**
 El Patronato de la Fundación, tras la modificación estatutaria acordada en fecha 26 de noviembre de 2015, quedó conformado por los siguientes miembros:
 - D. José Vicente Saz Pérez
 - D. Joaquín Leguina Herrán
 - D. Javier Álvarez Pastor
 - D^a . Margarita Vallejo Girvés
 - D. Juan Ramón Velasco Pérez
 - D^a. María Díaz Crego

En marzo 2018 como consecuencia del cambio de Rector, el Patronato quedó conformado con las personas indicadas anteriormente. A 31 de julio, D^a. María Díaz Crego debió dejar el puesto como consecuencia de su marcha de la Secretaría General, asumiéndolo María Marcos González

- **Remuneraciones satisfechas al Comité de dirección:**

La Directora General presta sus servicios de forma gratuita al ser un cargo académico. Los patronos también prestan sus servicios de forma gratuita.

- **Informe del grado de cumplimiento del código de conducta:**

Al 31 de diciembre de 2018, la Fundación General de la Universidad de Alcalá tenía unas inversiones financieras temporales registradas en su balance por valor de 3.303.056,03 € (En 2017 - 1.750.000 €) y su movimiento ha sido:

Tipos de inversión	Entidad Bancaria	Importe	Fecha de adquisición	Fecha de Vencimiento	Tipo de Interés (TAE)	Intereses 2018	Observaciones
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (28)	250.000,00 €	13/12/2016	13/01/2018	0,12%	263,64 €	No renovada
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (29)	1.000.000,00 €	23/06/2017	23/07/2018	0,08%	865,75 €	No renovada
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (30)	500.000,00 €	29/06/2017	29/07/2018	0,08%	432,88 €	No renovada
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (31)	250.000,00 €	13/01/2018	13/02/2019	0,04%		
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (32)	250.000,00 €	31/01/2018	02/03/2019	0,08%		
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (33)	250.000,00 €	31/01/2018	02/03/2019	0,08%		
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (34)	1.053.056,03 €	01/02/2018	03/03/2019	0,08%		
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (35)	1.000.000,00 €	23/07/2018	22/08/2019	0,04%		
Imposición Plazo Fijo	BANKIA (36)	500.000,00 €	30/07/2018	28/08/2019	0,04%		
TOTAL						1.562,27 €	

Por consiguiente:

1. A lo largo del ejercicio 2018, la Fundación General de la Universidad de Alcalá, ha adecuado su conducta, en lo que a inversiones financieras se refiere, a la normativa que le es aplicable, y específicamente a lo establecido en Código de conducta aprobado por el Patronato de la Fundación en su sesión de 20 de diciembre de 2012.
2. Asimismo, ha realizado sus inversiones con respeto de los sistemas de selección y gestión establecidos y que son proporcionados al volumen y naturaleza de sus inversiones financieras temporales, que se han decidido por la Dirección General de la Fundación. El personal de la misma cuenta con los conocimientos técnicos necesarios para el desempeño de esta función.
3. La selección de las inversiones financieras temporales ha sido realizada por la Fundación valorando en todos los casos la seguridad, liquidez y rentabilidad que ofrecían las distintas posibilidades de inversión, vigilando que se produjera el

necesario equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.

4. La Fundación ha diversificado los riesgos correspondientes a sus inversiones, con las limitaciones de actuación que le vienen impuestas por las normas que le son de aplicación. Además, al objeto de preservar la liquidez de las mismas, las ha efectuado en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.
5. Del mismo modo, la Fundación ha evitado en todo caso, la realización de inversiones temporales que respondieran a un uso meramente especulativo de los recursos financieros.
6. Ninguna de las operaciones realizadas durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2018 se ha separado de los principios y deberes establecidos en el Código de conducta aprobado por el Patronato en su sesión ordinaria del 20 diciembre de 2012.

21.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Notas de la memoria	(Debe)Haber	
		2018	2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Excedente del Ejercicio antes de impuestos		158.866,89 €	105.822,05 €
2. Ajustes del Resultado		35.754,10 €	30.047,99 €
a) Amortización del Inmovilizado (+)		33.020,04 €	36.265,70 €
b) Correcciones v alorativas por deterioro (+/-)			
c) Variación de provisiones (+/-)			
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)			
e) Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado (+/-)			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)			
g) Ingresos financieros (-)		-1.604,82 €	-6.805,68 €
h) Gastos financieros (+)		4.338,88 €	587,97 €
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. Cambios en el capital corriente		-2.132.365,65 €	286.352,00 €
a) Existencias (+/-)			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		-1.614.482,48 €	223.463,37 €
c) Otros activos corrientes (+/-)		-1.545.120,21 €	-3.928,55 €
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		552.610,13 €	78.919,51 €
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		263.213,91 €	-12.102,33 €
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		211.413,00 €	

4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		-2.734,06 €	6.217,71 €
a) Pagos de intereses (-)		-4.338,88 €	-587,97 €
b) Cobro de dividendos (+)			
c) Cobro de intereses (+)		1.604,82 €	6.805,68 €
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos y cobros (-/+)			
5. Flujos netos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		-1.940.478,72 €	428.439,75 €
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-)		-765,00 €	-4.813,80 €
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible		0,00 €	0,00 €
c) Inmovilizado material		-765,00 €	-4.813,80 €
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta			
g) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)		0,00 €	0,00 €
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Inversiones inmobiliarias			
e) Otros activos financieros			
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta			
g) Otros activos			
8. Flujos netos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		-765,00 €	-4.813,80 €
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		-29.887,00 €	-51.363,32 €
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social			
b) Disminuciones del fondo social			
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		-29.887,00 €	-51.363,32 €
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		295.040,16 €	-4.192,95 €
a) Emisión		295.040,16 €	-4.192,95 €
1. Obligaciones y valores similares (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)		-1.091,84 €	-4.192,95 €
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)		296.132,00 €	
b) Devolución y amortización de		0,00 €	0,00 €
1. Obligaciones y valores similares (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)			
11. Flujos netos de efectivo de las actividades de financiación (9+/-10)		265.153,16 €	-55.556,27 €
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO / DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)		- 1.676.090,56 €	368.069,68 €
Efectivo o equivalentes al comienzo del periodo		2.493.913,71 €	2.125.844,03 €
Efectivo o equivalentes al final del periodo		817.823,15 €	2.493.913,71 €

22.- INFORMACIÓN SEGMENTADA

Los ingresos y gastos de la Fundación desglosados por actividades han sido:

Ingresos	Proyectos de Investigación (art. 7.3 R.D. 1270/2003)	Actividades culturales (Art. 7.5)	Actividades culturales (Art. 7.8)	Formación (Art. 7.7)	Formación (Art. 7.8)	Congresos (Art. 7.8)	Cooperación al Desarrollo (Art. 7.1.m)	Resto Actividades (Financiera)	Resto de Actividades (Arrendamiento) (Art. 7.12)	Totales
Ventas y Otros Es.Ord.	1.982.468,15 €	5.878,35 €	357.100,66 €	2.391.224,50 €	32.549,69 €	60.635,78 €	16.883,45 €			4.846.540,58 €
Cuotas de Usuarios	57,92 €	455,54 €	14.633,41 €	3.599.830,01 €	236.832,02 €	190.700,00 €	1,67 €			4.045.310,58 €
Patrocinadores y colaboraciones	79.817,47 €	0,00 €	0,00 €	27.500,00 €	3.278,75 €	27.576,45 €	0,00 €			138.172,67 €
Subvenciones y Donaciones	1.239.715,55 €	10.829,76 €	1.986,13 €	1.496.018,49 €	875,58 €	27.742,78 €	67.396,91 €			2.844.565,19 €
Otros Ingresos	8.906,80 €	60,69 €	1.990,40 €	133.203,51 €	504,81 €	620,45 €	186,63 €			145.473,29 €
Ingresos Financieros	380,40 €	3,66 €	69,29 €	1.045,35 €	30,54 €	54,32 €	11,26 €			1.604,82 €
Reversión deterioro crédi. Opr. Com										0,00 €
TOTAL	3.311.356,29 €	17.228,01 €	375.779,89 €	7.649.621,86 €	277.071,40 €	307.329,78 €	84.279,91 €	0,00 €	0,00 €	12.021.667,13 €
Ingresos Internos	426.752,85 €	18.308,09 €	296.591,80 €	2.181.853,62 €	19.342,55 €	22.777,34 €	11.067,99 €			2.976.704,25 €
TOTAL INGRESOS	3.738.109,14 €	35.536,10 €	672.371,69 €	9.830.485,48 €	296.413,95 €	330.107,11 €	95.347,90 €	0,00 €	0,00 €	14.998.371,38 €

Gastos	Proyectos de Investigación (art. 7.3 R.D. 1270/2003)	Actividades culturales (Art. 7.5)	Actividades culturales (Art. 7.8)	Formación (Art. 7.7)	Formación (Art. 7.8)	Congresos (Art. 7.8)	Cooperación al Desarrollo (Art. 7.1.m)	Resto Actividades (Financiera)	Resto de Actividades (Art. 7.12)	Totales
Gastos de personal	1.308.961,67 €	13.588,50 €	358.376,59 €	1.279.331,77 €	12.227,77 €	12.954,44 €	36.941,71 €			3.017.382,46 €
Ayudas Monetarias y otros	127.882,93 €	5.796,14 €	43.675,10 €	1.540.762,11 €	8.646,59 €	37.029,25 €	20.065,44 €			1.783.857,46 €
Aprovisionamientos	727.068,43 €	1.622,25 €	52.407,53 €	1.045.235,12 €	44.790,15 €	64.785,27 €	14.191,18 €			1.954.049,93 €
Otros Gastos	1.038.696,48 €	4.349,39 €	109.678,36 €	3.657.502,46 €	133.743,73 €	112.526,18 €	13.357,34 €			5.070.053,94 €
Gastos Financieros	745,45 €	0,07 €	2,10 €	84,04 €	0,78 €	0,82 €	3.905,16 €			4.436,42 €
Amortizaciones	10.300,01 €	52,62 €	2.323,97 €	18.969,96 €	572,69 €	603,20 €	197,57 €			33.020,04 €
Variación provisiones										0,00 €
TOTAL	3.214.852,87 €	25.408,98 €	566.463,65 €	7.539.885,49 €	199.981,71 €	227.849,17 €	88.358,40 €	0,00 €	0,00 €	11.862.800,24 €
Gastos Internos	551.999,71 €	1.185,64 €	213.150,27 €	2.052.033,23 €	89.562,53 €	77.152,52 €	11.541,15 €			2.976.704,25 €
TOTAL GASTOS	3.746.851,58 €	26.604,82 €	779.653,91 €	9.591.918,71 €	289.574,24 €	305.001,68 €	99.899,55 €	0,00 €	0,00 €	14.839.504,49 €

RESULTADO

158.866,89 €

23. INVENTARIO

LIBRO DE INVENTARIO

31 DE DICIEMBRE DE 2018

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

A.- PATRIMONIO NETO		(3.073.413,26) €
A-1) FONDOS PROPIOS		(2.720.945,72) €
I.- Dotación Fundacional		(6.010,12) €
101000000 FONDO SOCIAL	(6.010,12) €	
II.- Reservas		(2.556.068,71) €
113000000 RESERVAS VOLUNTARIAS	(2.556.068,71) €	
III.- Excedente del Ejercicio		(158.866,89) €
129000000 Resultado del ejercicio	(158.866,89) €	
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS		(352.467,54) €
132000000 OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADO	(352.467,54) €	
B) PASIVO NO CORRIENTE		(507.545,00) €
II Deuda a largo plazo		(507.545,00) €
171000000 DEUDAS A LARGO PLAZO	(208.775,49) €	
172000000 DEUDA L/P TRANSFORM. SUBV.DONAC. Y LEGADOS	(296.132,00) €	
180000001 FIANZA CONTRATO OPERASTUDIO	(2.637,51) €	
C) PASIVO CORRIENTE		(5.413.774,42) €
I Provisiones a corto plazo		-
II Deuda a corto plazo		(284.623,81) €
5. Otros pasivos financieros		
520000006 PRESTAMO COCHE. RCI BANQUE, S.A.	0,01 €	
521000000 DEUDAS A CORTO PLAZO	(125.265,12) €	
522000000 DEUDAS C/P TRANS.SUBV.DONAC. Y LEGADOS	(46.940,80) €	
560000000 FIANZAS RECIBIDAS C/P	(36.421,40) €	
560000001 FIANZAS RECIBIDAS A C/P LIGNOBIOLIFE	(75.996,50) €	

Y Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

(719.117,80) €

1. Provedores

(53.728,04) €

400000033	OFFICE DEPOT, S.L.	(15,97) €
400000052	STAPLES PRODUCTOS DE OFICINA, S.L.U.	(717,75) €
400000088	JOSE LUIS VILLALBA CUÑO	(847,40) €
400000089	FERRETERIA ACAS, S.A.	(129,98) €
400000156	CARIOTIPO MHS, S.L.U.	(12.705,00) €
400000158	EDEN SPRINGS ESPAÑA, S.A.U	(29,04) €
400000164	VISA JULIO AL VAREZ BULLA (JAB)	(272,77) €
400000166	VISA JUAN JOSE VAQUERO (JJV)	(238,91) €
400000167	VISA JOSE LUIS NOVELLA (JLN)	(60,58) €
400000189	TELEFONICA MOVILES ESPAÑA, S.A.	(1.051,16) €
400000204	TELEFONICA DE ESPAÑA, S.A.	215,64 €
400000250	FUNDACION DE LA UNIV. AUTONOMA MADRID	(157,30) €
400000275	MICROALCALA, S.L.	(181,50) €
400000285	PREMAP SEGURIDAD Y SALUD, S.L.U.	8,96 €
400000672	VISA ENRIQUE BAQUEDANO PEREZ	(165,90) €
400000719	VISA GUILLERMO ESCOBAR ROCA (GER)	(379,43) €
400000944	APLICACIONES CROMATOGRAFICAS, S.L.	(1.256,83) €
400001008	VISA JESUS LOPEZ-LINARES (JLL)	(49,25) €
400001184	AXON LIBRERIA, S.L.	(313,52) €
400001269	LEICA MICROSISTEMAS, S.L.U.	786,50 €
400001334	VISA MANUEL DOMINGUEZ RODRIGO	(90,37) €
400001373	VISA DANIEL PECOS MARTIN	(756,05) €
400001591	LIMPIEZAS HENARES	(1.432,64) €
400001740	INMOPROIN CONSULTING, S.L.	(1.500,00) €
400001844	VISA JOSE ANTONIO GONZALO ANGULO	(295,99) €
400001902	TRAHENA, S.L.	49,24 €
400002000	ESPACIO DE FORMACION EN SALUD Y PSI	(30.250,00) €
400002040	GRUPO LAYNA GESTION DE RESIDUOS, SL	(3.630,00) €
400002076	VISA JULIA BARELLA VIGAL	(2.852,62) €
400002115	REPROGRAFIA CIMA, S.L.	(1.447,68) €
400002136	FREMAP MUTUA COLABORADORA	(544,78) €
400002346	DATOS, SOLUCIONES INFORMATICAS, S.A.	(1.222,45) €
400002354	MICROAREA INTUIT EUROPA, S.L.U.	(561,78) €
400002451	SEVIS EXPRESS, S.L.	(269,10) €
400002532	NEXUS ENERGIA, S.A.	76,90 €
400002592	Mª FE FUNES CUÑO	713,00 €
400002707	QUIRON PREVENCION, S.L.	(63,91) €
400002733	GRUPO DE PROYECTOS SOCIALES MADRID, S.A.	(290,40) €

4000002770	RED DE ESTUDIANTES ERASMUS DE MADRID	1.555,15 €
4000002771	HOTELES GUADIANA, S.L.	454,96 €
4000002806	INSTITUTO DE BOLSAS Y MERCADOS ESPAÑOL, S	(1.500,00) €
4000003045	HOSTAL OSIO DE CORDOBA, S.L.	(0,28) €
4000003063	CAPMANDU, S.L. - TABERNA ANTONIO SANCHEZ	2.749,50 €
4000003091	MATLALA, S.L.	(172,42) €
4000003099	ANTICIMEX 3D SANIDAD AMBIENTAL, S.A.	(129,07) €
4000003138	ARGON HOTEL SLU - HOTEL VIA CASTELLANA	297,00 €
4000003165	FRAGMA REPROGRAFIA, S.L.	(511,01) €
4000003175	MSC. SOFTWARE SIMULATING REALITY, S.A.	(174,74) €
4000003197	DOCTOR ARENAS ESCRIBANO SLP	(45,00) €
4000003207	SAFESTAY LIMITED	243,00 €
4000003224	GRAN CIRCULO DE MADRID, S.A.	2.395,25 €
4000603003	PARADORES. ALCALA DE HENARES	(169,20) €
4004000177	AJEM. JARDIN EXOTIQUE	(28,00) €
4004000197	HOLIDAY INN PUEBLA LA NORIA	369,27 €
4070000000	ANTICIPOS A PROVEEDORES	2.867,37 €

2. Proveedores, empresas, entidades del grupo y asociadas

(470.447,87) €

4000000001	UNIVERSIDAD ALCALA-ESTUDIOS PROPIOS	(292.292,41) €
4000000002	UNIVERSIDAD ALCALA - SERIE CSG	(63.533,18) €
4000000005	UNIVERSIDAD DE ALCALA - SERIE A	(107.496,03) €
4000000008	UNIVERSIDAD ALCALA - SP	(244,99) €
4000000009	UNIVERSIDAD ALCALA-VARIOS	(6.756,26) €
4000000041	CRUSA	(125,00) €

3. Acreedores varios

(2.953,17) €

4101001569	GARDEL VICENTE, ALFREDO	(62,59) €
4101001873	LAZARO GALILEA, JOSE LUIS	(49,59) €
4101003219	BRAVO MUÑOZ, IGNACIO	(49,68) €
4101005190	SERRANO FALCON, CRISTINA	(340,00) €
4101006307	KANGASHARJU, IRINA	(255,00) €
4101006383	SERVATO, MARIA LUZ	(225,00) €
4101200382	ASENSIO FERNANDEZ, Mª TERESA	(261,60) €
4101400849	TRUEB, RALPH M.	45,00 €
4101400896	VILLANUEVA VILLANUEVA, ERNESTO	(549,48) €
4101400909	OVADIA FAINSOD, MIRIAM	(570,00) €
4103600028	JUAN GARCIA CERRADA (REEMBOLSO)	(63,00) €
4103600294	ALBERTO LARRAN SANCHEZ (REEMBOLSO)	(227,72) €
4103600876	JUAN CARLOS LUIS PASCUAL (REEMBOLSO)	(82,96) €
4103601174	DANIEL MONTALVO MENA	(370,00) €
4103601215	GIOCONDA BELLI PEREIRA (REEMBOLSO)	62,20 €
4103601287	ANTONI GILABERT PERRAMON (REEMBOLSO)	46,25 €

4. Personal (Remuneraciones ptes. Pago)		(4.211,16) €
465000000	REMUNERAC.PDTES.DE PAGO	(2.845,23) €
465000001	REMUNERACIONES PENDIENTES PAGO	(1.365,93) €
6. Otras Deudas con las Administraciones Públicas		(187.777,56) €
475000000	HDA.PUBL.ACREEDOR RETENCIONES	(30.525,17) €
475100000	HDA.PUBL.ACREE.RETENCION.	(71.402,08) €
475110000	H.P. ACRE. RETEN. IRPF EXTRANJ	(2.141,03) €
475110001	HDA.PUBL.ACREE.RETENCION.	(497,32) €
475130000	HDA.PUBL.ACREE.RET. ALQUILERES	(309,92) €
475200000	HDA.PUBL.ACREEDORA IVA	(23.511,61) €
476000000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORA	(57.862,44) €
476000001	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORA BECARIOS	(1.527,99) €
VI Periodificaciones a corto plazo		(4.410.032,81) €
485000000	INGRESOS ANTICIPADOS	(4.410.032,81) €
TOTAL PASIVO		(8.994.732,68) €

ACTIVO

A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.281.734,56 €
I. Inmovilizado Intangible (*)	2.370,81 €
II. Bienes de Patrimonio Histórico	352.467,54 €
2430000000 MUSEOS	352.467,54 €
III. Inmovilizado Material (*)	926.352,38 €
VI. Inversiones financieras a largo plazo	543,83 €
2600000000 FIANZAS CONSTITUIDA L/P	543,83 €
B) ACTIVO CORRIENTE	7.337.202,47 €
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	3.187.771,88 €
1. Usuario Deudores	3.187.771,88 €
4400000001 UNIVERSIDAD DE ALCALÁ - EXTENSIÓN	4.416,49 €
4400000004 UNIVERSIDAD DE ALCALA - VARIOS	1.091.916,94 €
4400000008 DIPUTACION GUADALAJARA	25.000,00 €
4400000009 MERCK SHARP DOHME	59.780,00 €
4400000028 COMUNIDAD DE MADRID.CONSEJ.EDUCACION E IN	20.200,00 €
4400000046 FUNDACION EOI, F.S.P.	6.001,60 €
4400000061 MARCIAL PONS LIBRERO	5,60 €
4400000076 AYUNTAMIENTO DE ALCALA	31.707,86 €
4400000112 FERROVIAL SERVICIOS, S.A	137,50 €
4400000114 INDRA SISTEMAS, S.A	10.714,55 €
4400000142 LABORATORIOS ORDESA, S.L	195,00 €
4400000145 GLAXO SMITHKLINE, S.A	3.025,00 €
4400000153 AYUNTAMIENTO DE MADRID.CIFSE	2.710,40 €
4400000197 VIAJES EL CORTE INGLES,S.A	1.725,00 €
4400000391 EMBAJADA DE MEXICO	60,00 €
4400000417 LUNDBECK, S.A	1.339,30 €
4400000458 UNIVERSIDAD DE ALICANTE	75,00 €
4400000467 MADRID, DIARIO DE LA NOCHE, S.A	1.500,00 €
4400000530 MIXER PACK, S.L	594,00 €
4400000718 FUNDACION BIODIVERSIDAD EMPLEA VERD	172.266,75 €
4400000728 INDUSTRIAL FARMACEUTICA CANTABRIA	3.000,00 €
4400000739 UNIVERSIDAD DE ALCALÁ-CANONES	641.642,44 €

4400000811	CUATRECASAS, GONCALVES PEREIRA, SLP	16.456,00 €
4400000822	GAS NATURAL FENOSA RENOVABLES, S.L	18.150,00 €
4400000826	UCETAM	99.500,00 €
4400000860	CANDISPE, S.L	31.882,29 €
4400000869	PHARMA MAR, S.A	19.499,15 €
4400000877	Mª ECONOMIA Y COMPETITIVIDAD	20.691,00 €
4400000922	ENEL GREEN POWER ESPAÑA, S.L	5.490,14 €
4400000925	IQAC-CSIC	390,00 €
4400000952	EMAT, S.L	10.781,10 €
4400000954	BANKIA, S.A	11.070,00 €
4400000973	CONDE MEDICA, S.L	7.698,25 €
4400001064	MORAGOS CONSULTORIA Y FORMACION,SL	4.840,00 €
4400001092	CONSEJERIA EDUCACION, CULTURA Y DEP	21.900,00 €
4400001100	AYUNTAMIENTO DE FUENLABRADA	2.562,00 €
4400001128	INSTITUTO CONTABILIDAD Y AUDITORIA	3.025,00 €
4400001138	ENVAC IBERIA,S.A	38.400,00 €
4400001140	LABORATORIOS LEO PHARMA, S.A	2.420,00 €
4400001148	DLA PIPER SPAIN, S.L.U	10.587,50 €
4400001183	UNIVERSIDAD INTERNACIONAL DE LA RIOJA	1.067,87 €
4400001200	IES AGUAS VIVAS	(107,50) €
4400001261	DIRECCION GENERAL DE LA POLICIA	6.000,00 €
4400001314	TRINITY COLLEGE SAN SEBASTIAN	21.625,80 €
4400001323	EQA CERTIFICADOS I+D+I, S.L	5.892,70 €
4400001599	CASTELLANA DE AUTOPISTAS,SOC.ANONIM	726,00 €
4400001730	ARAFARMA GROUP, S.A	21.749,75 €
4400001784	UNIVERSIDAD DE CADIZ	50,00 €
4400002390	REPSOL S.A. (SAE Servicio de Atención a	1.331,00 €
4400002408	PFIZER, S.L.U.	1.452,00 €
4400002827	C.P ABACO	4.168,95 €
4400003027	INTERNAT. CENTER MEDICINE, BEAUTY AND LONG	4.892,00 €
4400003198	TANATOS FORMACION Y CONSULTING,S.L	4.410,00 €
4400003252	FEDERACION ESN ESPAÑA	67,24 €
4400003330	EDUCANDO EN LA CREATIVIDAD,S.L	5.627,94 €
4400003332	FUNDACION INCYDE	30.000,00 €
4400003346	FUNDACION COTEC PARA LA INNOVACION	2.420,00 €
4400003582	VIAJES PACÍFICO. S.A.	4.597,55 €
4400003922	CENTRO DE INVESTIGACIONES BIOLOGICAS CIB-CSIF	275,00 €
4400003956	GRUPO SM	18.150,00 €
4400004002	CENTRO DE EDUCACION SUPERIOR CUNIMAD, S.L	726,00 €
4400004011	SANTILLANA FORMACION,S.L	2.160,00 €
4400004028	PROMOCION TURISTICA DE ALCALA	14.823,50 €

4400004063	MALL & SHOP SERVICIOS UNIVERSITARIOS, SL	187,01 €
4400004203	CENTRO ESTUDIOS SUPERIORES INDUSTRIA FARMA	952,88 €
4400004243	AUTORIDAD PORTUARIA DE CARTAGENA	15.049,38 €
4400004291	TELEFONICA GLOBAL TECHNOLOGY, S.A	4.720,00 €
4400004336	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURAS,S.A	5.821,07 €
4400004450	SIGNUS ECOVALOR, S.L	24.103,20 €
4400004728	FUNDACION MUNICIPAL CULTURA. AYTO. AVILES	2.503,00 €
4400004808	JOT INTERNET MEDIA ESPAÑA, S.L	14.036,00 €
4400004947	GRUPO CAPITAL-SERVICIO 2010, S.L	25,41 €
4400005116	RICOPIA HENARES, S.A	5,79 €
4400005234	TEAM SPORT CONSULTING, S.L	382,24 €
4400005373	AYUNTAMIENTO DE ALPEDRETE	701,80 €
4400005407	TININI, S.L	10.587,50 €
4400005485	GRUPO ISOLUX CORSAN, S.A	21.780,00 €
4400005518	MACARENA SANCHEZ VALDEHITA	210,00 €
4400005564	FORMACION Y NUEVAS TECNOLOGIAS QUEVEDO SL	137,50 €
4400005603	EIDER ALONSO QUIROS	2.065,00 €
4400005614	REGINA HORAS MARTIN	2.065,00 €
4400005620	INTERNACIONAL CONSOLIDATED AIRLINES GROUP	25.410,00 €
4400005623	AIMPLAS	27.892,92 €
4400005636	AB SCIEX SPAIN, S.L	2.121,81 €
4400005637	SERTEGO, SERVICIOS MEDIOAMBIENTALES, S.L.U	43.983,50 €
4400005641	ALEJANDRO MAÑAS GARCIA	170,00 €
4400005662	FUND. PARA EL DESARROLLO Y LA INNOVACION TI	653,40 €
4400005714	INGENIERIA DE SOFTWARE BANCARIO, S.L	13.939,20 €
4400005735	MAPFRE ESPAÑA	5.310,00 €
4400005746	OXIMESA S.L	1.000,00 €
4400005747	NOVAQUALITY CONSULTING S.L	2.065,00 €
4400005748	JOSE ALBERTO BENAYAS ALAMOS	2.065,00 €
4400005794	EVERYONE PLUS, S.L	3.615,00 €
4400005797	GRUPO EXTER, S.A	1.744,35 €
4400005800	TELEFONICA INTERNATIONAL WHOLESALE SERVICIO	3.835,00 €
4400005901	MANUEL GRANADO HERREROS	12,50 €
4400005915	LINUXVIXION,S.L	423,50 €
4400005916	FOEMESA-COLEGIO ALAMEDA OSUNA	2.779,30 €
4400005956	COLEGIO PUREZA DE MARIA	1.389,65 €
4400005958	VIAJES MUNDIESPAÑA S.A	400,00 €
4400005961	SOINCA PRODUCCIONES, S.L.	4.840,00 €
4400006078	KUTXABANK GESTION, S.G.I.I.C., S.A.U.	(990,00) €
4404000058	UXMAL, S.A	3.543,00 €
4404000114	NARRATIVE VISUALIZATION OÜ	20.000,00 €

4404000125	GENZYME CORPORATION	16.775,00 €
4404000191	UNIVERSIDAD DE GUADALAJARA	(0,09) €
4404000300	HIDRAULICA Y SANEAMIENTO SAS	3.240,00 €
4404000347	SAMUEL EDUARDO CARO RODRIGUEZ	927,00 €
4404000367	QUIMICA ITALQUIM, SA	4.100,00 €
4404000389	WILLYN JAVIER PUENTES RUIZ	12,02 €
4404000393	LAST MILE HEALTH	12.000,00 €
4404000506	SOFIA BADILLA GUTIERREZ	3.525,66 €
4404000514	EVER ABIEL RIOS MOLINA	(46,63) €
4404000516	DANIEL ASZ SIGALL	(481,90) €
4404000533	COMMISSION EUROPEENNE	296.132,00 €
4404000534	UNIVERSITY OF BORDEAUX	275,00 €
4404000542	UNIVERSITY OF MILANO-BICOCCA	235,00 €
4404000554	ATG GLOBAL	4.400,00 €
4404000562	JUAN DIEGO ESCOBAR VELEZ	900,00 €
4409999999	DEUDORES VARIOS - VISITAS UAH	18.781,25 €

III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar **402.911,74 €**

4. Personal **27.116,09 €**

4600000001	ANTICIPOS DE NOMINA	(2.310,59) €
4600000002	ANTICIPOS INSTITUTO FRANKLIN	26.571,07 €
4640000000	ANTICIPOS GASTOS	2.855,61 €

6. Otros créditos con las Administraciones Públicas **375.795,65 €**

4708000000	H.P. IVA SOPORTADO PDTE DE APLICAR	375.795,65 €
------------	------------------------------------	--------------

V. Inversiones financieras a corto plazo **3.304.491,35 €**

3. Valores representativos de deuda **3.303.056,03 €**

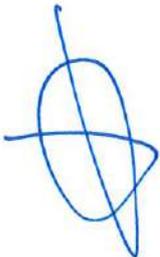
5410000000	Valores representativos de deu.c/p	3.303.056,03 €
------------	------------------------------------	----------------

4. Otros Activos Financieros **1.435,32 €**

5550000000	PARTIDAS PDTES. APLICACION	(938,99) €
5550000001	ASISA	374,15 €
5550000003	MAPFRE VIDA PLAN DE PENSIONES	(833,35) €
5550000010	PARTIDAS PDTES DEVOLUCIONES BANCO	2.678,18 €
5550000029	EMBARGO SERGIO DAVID GONZALEZ EGIDO	155,33 €

VII. Efectivo y Otros Activos Líquidos Equivalentes

817.823,15 €



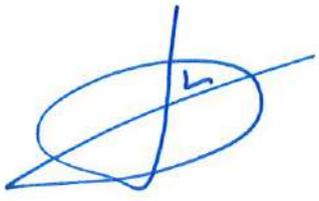
570000000	CAJA	2.992,70 €
572000001	BBV 62624	53.247,11 €
572000007	IBERCAJA 20025	10.514,71 €
572000011	LA CAIXA 34577	1.596,57 €
572000012	BANCO SANTANDER 216077	27.848,86 €
572000032	BANKIA 799710	662.950,53 €
572000033	BANKIA 798546	1.100,79 €
572000034	BANKIA 798663	960,70 €
572000035	BANKIA 798780	1.156,46 €
572000036	BANKIA 798897	693,41 €
572000037	BANKIA 798915	1.472,44 €
572000038	BANKIA 799089	79,55 €
572000039	BANKIA 799827	6.141,49 €
572000040	BANKIA 799107	751,40 €
572000041	BANKIA 799224	229,80 €
572000042	BANKIA 799341	280,55 €
572000043	BANKIA 799944	444,38 €
572000044	BANKIA 799458	271,55 €
572000045	BANKIA 799575	671,47 €
572000046	BANKIA 799692	594,91 €
572000047	BANKIA 800067	17.426,80 €
572000048	BANKIA 800670	125,66 €
572000049	BANESTO 61271	102,20 €
572000050	BANKIA 819431	505,51 €
572000051	BANKIA 820633	474,39 €
572000054	BANKIA 846185	688,23 €
572000057	BANKIA 865470	10.966,10 €
572000058	BANKIA 883726	480,55 €
572000059	BANKIA 905991	2.748,91 €
572000060	BANKIA 968364	10.305,42 €

TOTAL ACTIVO**8.994.732,68 €**

Inmovilizado Material
Año 2018

DESCRIPCION	C. COSTE	F. COMPR.	IMPORTE	%	MESES	DOTACION	A.A.I.M.	PTE. AMORT.
Muebles e Imagen	Servicios Centrales	29/01/2001	35.150,91 €	10%	12	0,00 €	35.150,91 €	-0,00 €
Sede Fundación	Servicios Centrales	02/01/2002	1.197.685,17 €	2%	12	23.953,00 €	407.201,00 €	790.484,17 €
Mobiliario sede Fundación	Servicios Centrales	02/01/2002	8.543,58 €	10%	12	0,00 €	8.543,58 €	0,00 €
Mobiliario sede Fundación	Servicios Centrales	23/01/2003	5.165,60 €	10%	12	0,00 €	5.165,60 €	0,00 €
Amaños Formación	Servicios Centrales	18/04/2007	894,00 €	10%	12	0,00 €	894,00 €	0,00 €
Muebles Fábrica Humor	IQH	22/05/2008	945,00 €	10%	12	41,15 €	945,00 €	0,00 €
Ordenador Juan	IQH	07/03/2008	695,00 €	25%	12	0,00 €	695,00 €	0,00 €
Monitor Juan	IQH	03/04/2008	220,40 €	25%	12	0,00 €	220,40 €	0,00 €
Ordenador portátil administración (Formación)	Servicios Centrales	29/07/2008	875,00 €	25%	12	0,00 €	875,00 €	0,00 €
Monitor Jose Lorenzo	IQH	17/11/2008	279,31 €	25%	12	0,00 €	279,31 €	0,00 €
Volkswagen TDI (Camión)	IQH	26/03/2009	21.390,01 €	32%	12	0,00 €	21.390,01 €	0,00 €
Instalación Alic Ac. Fábrica Humor	IQH	23/04/2009	2.349,00 €	12%	12	0,00 €	2.349,00 €	0,00 €
Impresora color Contabilidad	Servicios Centrales	08/06/2009	350,00 €	25%	12	0,00 €	350,00 €	0,00 €
Portátil Diego Luzón	Servicios Centrales	06/05/2010	621,55 €	25%	12	0,00 €	621,55 €	0,00 €
Impresora Diego Luzón	Servicios Centrales	11/05/2010	154,32 €	25%	12	0,00 €	154,32 €	0,00 €
Monitor Diego Luzón (David 2017)	Servicios Centrales	21/05/2010	159,49 €	25%	12	0,00 €	159,49 €	0,00 €
Monitor Dirección (Sofía 2017)	Servicios Centrales	11/09/2010	143,22 €	25%	12	0,00 €	143,22 €	0,00 €
Muebles Campo	Servicios Centrales	25/06/2010	1.632,48 €	10%	12	163,25 €	1.387,62 €	244,86 €
Centralita	Servicios Centrales	06/05/2010	8.894,78 €	10%	12	889,48 €	7.634,70 €	1.260,08 €
Centralita	IQH	05/05/2010	4.100,36 €	10%	12	410,04 €	3.159,51 €	580,85 €
Sillas e Imagen	Servicios Centrales	19/05/2011	839,75 €	10%	12	83,98 €	636,85 €	202,90 €
Impresora Brother Multifunción	Servicios Centrales	25/01/2011	512,08 €	25%	12	0,00 €	512,08 €	0,00 €
Fax	Servicios Centrales	18/01/2011	96,00 €	25%	12	0,00 €	96,00 €	0,00 €
Portátil TFI e impresora Tomás	Servicios Centrales	14/01/2011	1.055,70 €	25%	12	0,00 €	1.055,70 €	0,00 €
Disco Duro (Hiachi Tomo)	IQH	27/01/2012	235,00 €	25%	12	0,00 €	235,00 €	0,00 €
Ordenador Begoña	Servicios Centrales	26/11/2016	495,07 €	25%	12	123,77 €	257,85 €	237,22 €
Firewall	Servicios Centrales	28/02/2012	2.715,15 €	25%	12	0,00 €	2.715,15 €	0,00 €
Ordenador Esther	IQH	01/10/2012	1.193,94 €	25%	12	0,00 €	1.193,94 €	0,00 €
Servidor FGUA	Servicios Centrales	12/10/2013	7.175,61 €	25%	12	0,00 €	7.175,61 €	0,00 €
Ordenador Jesús	Servicios Centrales	11/11/2013	846,29 €	25%	12	0,00 €	846,29 €	0,00 €
Ordenadores HP	Servicios Centrales	15/01/2014	5.184,72 €	25%	12	108,01 €	5.184,72 €	0,00 €
SAI APC	Servicios Centrales	13/02/2014	226,00 €	25%	12	5,42 €	226,00 €	0,00 €
Coche	Citroën Medioambiente	19/04/2014	16.866,09 €	10%	12	2.698,57 €	12.818,21 €	4.047,88 €
Ordenador María Campos	Servicios Centrales	03/09/2014	447,70 €	25%	12	83,93 €	447,70 €	0,00 €
Ordenadores HP	Servicios Centrales	17/09/2014	1.801,44 €	25%	12	337,77 €	1.801,44 €	0,00 €
Servidor Fábrica del Humor	IQH	01/07/2014	1.516,30 €	25%	12	189,52 €	1.516,30 €	0,00 €
Disco duros y Nas	IQH	01/07/2014	1.131,18 €	25%	12	141,38 €	1.131,18 €	0,00 €
CPU Thinkcentre Lenovo	Servicios Centrales	14/06/2017	1.273,65 €	25%	12	318,41 €	477,62 €	796,03 €
Monitor SAMSUNG 21.5"	Servicios Centrales	14/07/2017	288,00 €	25%	12	71,99 €	101,29 €	186,01 €
Equipos HP - Jardín Botánico	Servicios Centrales	06/01/2017	3.252,15 €	25%	12	813,04 €	1.558,32 €	1.693,83 €
Equipos Informáticos Centro CIL	Centro CIL	02/01/2018	765,00 €	25%	12	191,25 €	191,25 €	573,75 €
						30.627,96 €	537.858,42 €	800.307,58 €
File Maker+ Server	IQH	08/06/2010	1.299,00 €	25%	12	0,00 €	1.299,00 €	0,00 €
Adobe Acrobat XI	Servicios Centrales	15/01/2014	256,50 €	25%	11	21,38 €	256,50 €	0,00 €
Programa Altai	Servicios Centrales	09/06/2015	9.483,00 €	25%	12	2.370,70 €	7.112,20 €	2.370,80 €
						2.392,08 €	8.667,70 €	2.370,80 €
TOTALES			1.349.204,50 €			33.020,04 €	546.526,42 €	802.678,38 €

Inmovilizado Material No amortizable:		
2100000000	TERRENOS Y BIENES NATUR.	126.038,81 €
TOTAL Inmovilizado No Amortizable		126.038,81 €



Fdo. D. José Vicente Saz Pérez
Presidente



Fdo. D^a Belén Peña Yebra
Secretaria