

FULL DE SIGNATURES D'APROVACIÓ DELS COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2022 DE LA FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA CAN TORRO

Els comptes anuals que contenen el present document han estat aprovats pel Patronat de la Fundació Biblioteca d'Alcúdia Can Torró en la reunió celebrada el dia 13 de abril de 2023:

President	Concejal Delegado
Domingo Bonnin Daniel	Josep Cladera Ferrer
Vocal	Vocal
Joaquín Cantalapiedra Aloy	Bàrbara Rebassa Bisbal
Vocal	Vocal
Verónica Caro Donoso	Tomàs Adrover Albertí
Vocal	Vocal
Juan José Sendín Rebassa	Maria Carme Garcia Cerdà
Vocal	Vocal
José Manuel Aranda Regules	Azahara Machado Torres



CUENTAS ANUALES 2022

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

Activo	NOTAS MEMORIA	2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE		157.294,93	169.742,66
I. Inmovilizado intangible	5	2.474,37	3.070,13
III. Inmovilizado material	5	154.820,56	166.672,53
B) ACTIVO CORRIENTE		249.067,17	246.990,14
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7	76.746,46	33.341,10
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	172.320,71	213.649,04
TOTAL ACTIVO (A+B)		406.362,10	416.732,80
Patrimonio neto y pasivo	NOTAS MEMORIA	2022	2021
A) PATRIMONIO NETO		391.288,71	403.736,44
A-1) Fondos propios		228.952,49	228.952,49
I. Dotación fundacional/Fondo social	12	961.619,37	961.619,37
1. Dotación fundacional/Fondo social		961.619,37	961.619,37
II. Reservas	12	78.894,07	78.894,07
III. Excedentes de ejercicios anteriores	12	-811.560,95	-811.560,95
IV. Excedente del ejercicio	3	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	162.336,22	174.783,95
C) PASIVO CORRIENTE		15.073,39	12.996,36
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8	15.073,39	12.996,36
1. Proveedores		0,00	97,94
2. Otros acreedores		15.073,39	12.898,42
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		406.362,10	416.732,80

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

Cuenta de Resultados	NOTAS MEMORIA	2022	2021
Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia	14	291.080,25	260.487,33
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		291.080,25	260.487,33
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil		468,56	238,95
6. Aprovisionamientos	13	-6.344,71	-2.721,53
8. Gastos de personal	13	-199.809,62	-184.687,94
9. Otros gastos de la actividad	13	-84.994,57	-72.905,35
10. Amortización del inmovilizado	5	-25.258,62	-28.020,29
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio	14	25.258,62	28.020,29
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		399,91	411,46
15. Gastos financieros		-399,91	-411,46
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-399,91	-411,46
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		0,00	0,00
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3 + 19)		0,00	0,00
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Subvenciones recibidas.	14	16.291,89	15.889,24
3. Otros ingresos y gastos.			
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		16.291,89	15.889,24
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio.			
1. Subvenciones recibidas.	14	-25.285,62	-28.020,29
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-25.285,62	-28.020,29
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1 + C.1)		-8.993,73	-12.131,05
E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	0,00
F) Ajustes por errores			
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social			
H) Otras variaciones	14	-3.481,00	
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-12.474,73	-12.131,05

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

ÍNDICE

<u>1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.</u>	4
<u>2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.</u>	5
<u>3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.</u>	6
<u>4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.</u>	6
<u>5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.</u>	15
<u>6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO.</u>	16
<u>7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.</u>	16
<u>8. BENEFICIARIOS - ACREEDORES.</u>	17
<u>9. ACTIVOS FINANCIEROS</u>	17
<u>10. PASIVOS FINANCIEROS.</u>	17
<u>11. FONDOS PROPIOS.</u>	18
<u>12. SITUACION FISCAL.</u>	18
<u>13. INGRESOS Y GASTOS.</u>	19
<u>14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.</u>	19
<u>15. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION.</u>	20
<u>16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.</u>	22
<u>17. OTRA INFORMACION.</u>	22
<u>18. INVENTARIO</u>	22
<u>19. FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES</u>	23

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

MEMORIA PYMESFL

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

FUNDACIÓ BLBIOTECA D'ALCUDIA "CA'N TORRÓ" (en adelante la Entidad), se constituyó como Fundación de Servicio Benéfico-Cultural de carácter particular y privada, de naturaleza permanente y administrativa sin ánimo de lucro, el día 29 de diciembre de 1988.

Su domicilio social se encuentra en la calle Serra, 15 en Alcúdia.

Su objeto social es la gestión eficaz de la Biblioteca Municipal de Alcúdia siendo un referente en eficiencia organizativa, orientando al usuario, implantando nuevos servicios, procesos y medios. Tiene que ofrecer un espacio de encuentro, de intercambio e integración para todo el mundo; garantizando a todos los ciudadanos y visitantes de la población el acceso democrático a la cultura, a la informatización y al conocimiento; apoyando a todas las personas en el uso de medios y en los procesos informativos necesarios para desarrollarse mejor, crecer como personas y participar activamente en la Entidad.

El Artículo 6 de sus estatutos sociales cita como finalidad general de la biblioteca municipal de Alcúdia la de fomentar y estimular la lectura de los vecinos de Alcúdia, y en especial de niños y jóvenes, así como promover la formación intelectual y cultural del público y colaborar con los centros docentes y culturales de Alcúdia para intensificar y dar apoyo en su tarea educativa. También servirá de modelo para otras bibliotecas municipales.

Se le aplica la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, Ley Orgánica 1/2002 de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación y la Ley 49/2002 de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, el Real Decreto 1491/2011, de 24 de Octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, y la resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, y demás disposiciones legales aplicables.

La entidad no participa en ninguna otra entidad, ni tiene relación alguna con otras entidades con las cuales se pueda establecer una relación de grupo o asociada de acuerdo con los requisitos establecidos en el Art. 42 del Código de Comercio y en las Normas 13ª y 15ª de la Tercera Parte del Real Decreto 1514/2007 por el que se aprobó el Plan General de Contabilidad.

La moneda funcional con la que opera la entidad es el euro. Para la formulación de los estados financieros en euros se han seguido los criterios establecidos en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, tal y como figura en el apartado 4. Normas de registro y valoración.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

2.1 Imagen fiel.

Las cuentas Anuales del ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022 adjuntas han sido formuladas por los miembros del Patronato a partir de los registros contables de la Entidad a 31 de Diciembre de 2022 y en ellas se han aplicado los principios contables y criterios de valoración recogidos en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines de lucro, la Resolución de 26 de marzo de 2013, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, en todo lo no modificado específicamente por las normas anteriores, será de aplicación el Real Decreto 1514/2001, por el que se aprueba el Plan General de contabilidad, la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones y la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y 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 entidad.

Asimismo, en cumplimiento de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad, de las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, estas Cuentas Anuales se han preparado de acuerdo con las citadas normas.

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

Las Cuentas Anuales adjuntas se someterán a la aprobación por la Junta del Patronato de la Fundación estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por el Patronato de la Fundación el 04 de marzo de 2022.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados.

No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

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 de la Entidad para cuantificar alguno de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ella. Básicamente estas estimaciones se refieren a vida útil de los activos materiales e intangibles. (ver nota 5).

Es posible que, a pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible a la fecha de formulación de estas Cuentas Anuales sobre los hechos matizados, se produzcan acontecimientos en el futuro que obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de resultados futuras.

2.4 Comparación de la información.

Las Cuentas Anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio 2021. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2022 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2021.

2.5 Elementos recogidos en varias partidas.

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.6 Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2022, no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

2.7 Corrección de errores.

Las cuentas anuales del ejercicio 2022 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio

2.8 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 2022.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio por parte de la Junta del patronato es la siguiente:

	2022	2021
Base de reparto		
Excedente del ejercicio	0,00	0,00
Aplicación		
A excedente negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.

4.1 Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea este el precio de adquisición o el coste de producción.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

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.

Para cada inmovilizado intangible se analiza y determina si la vida útil es definitiva o indefinida.

Los activos intangibles que tienen vida útil definida 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.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles se realiza de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones informáticas	4 años	25%

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. La Entidad incluye en el coste del inmovilizado material que necesita un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones.

Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad, se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

Las cantidades entregadas a cuenta de adquisiciones futuras de bienes del inmovilizado material, se registran en el activo y los ajustes que surjan por la actualización del valor del activo asociado al anticipo dan lugar al reconocimiento de ingresos financieros, conforme se devenguen. A tal efecto se utiliza el tipo de interés incremental del proveedor existente en el momento inicial. Es decir, el tipo de interés al que el proveedor podría financiarse en

condiciones equivalentes a las que resultan del importe recibido, que no será objeto de modificación en posteriores ejercicios. Cuando se trate de anticipos con vencimiento no

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

superior a un año y cuyo efecto financiero no sea significativos, no será necesario llevar a cabo ningún tipo de actualización.

No es aplicable la activación de grandes reparaciones y costes de retiro y rehabilitación.

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

Descripción	Años	% Anual
Construcciones	50-20 años	2-5%
Instalaciones Técnicas	10 años	10%
Mobiliario	10 años	10%
Equipos Procesos de Información	4 años	25%
Otro Inmovilizado Material	4 años	25%

4.3 Inversiones Inmobiliarias.

La Entidad clasifica como inversiones inmobiliarias aquellos activos no corrientes que sean inmuebles y que posee para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para su uso en la producción o suministros de bienes o servicios, o bien para fines administrativos, o su venta en el curso ordinario de las operaciones. Así como aquellos terrenos y edificios cuyos usos futuros no estén determinados en el momento de su incorporación al patrimonio de la Entidad.

Para la valoración de las inversiones inmobiliarias se utiliza los criterios del inmovilizado material para los terrenos y construcciones.

La Entidad, no posee Inversiones Inmobiliarias en su balance.

4.4 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 características el hecho de que no se pueden reemplazar.

Para la valoración de estos bienes se utiliza los criterios del inmovilizado material.

La Entidad no posee Bienes del Patrimonio Histórico en su balance.

4.5 Permutas.

La Entidad carece de permutas realizados durante el ejercicio 2022.

4.6 Créditos y débitos por la actividad propia.

La presente norma se aplicará a:

- a) **Créditos por la actividad propia:** son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originan un derecho de cobro que se contabiliza por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizan por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo con su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos, que se contabilizan aplicando el criterio del coste amortizado.

b) Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de los fines propios.

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la entidad a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, originan el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurianual, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no está sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

4.7 Activos financieros y pasivos financieros.

La entidad 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. Por tanto la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la empresa: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- 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.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

4.7.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

Préstamos y cuentas por cobrar: se registran 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. La Entidad 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.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la Entidad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

4.7.2. Pasivos financieros

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 resultados 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.

4.7.3. Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas

Las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la Entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

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.

4.7.4. Valor razonable

El valor razonable es el precio que se recibe por la venta de un activo o se paga para transferir o cancelar un pasivo mediante una transacción ordenada entre participantes en el mercado en la fecha de valoración. El valor razonable se determina sin practicar ninguna deducción por los costes de transacción en que pudiera incurrirse por causa de enajenación o disposición de otros medios. No tendrá en ningún caso el carácter de valor razonable el que sea resultado de una transacción forzada, urgente o como consecuencia de una situación de liquidación involuntaria.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la Sociedad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

4.8 Existencias.

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción. El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta: transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición. En cuanto al coste de producción, las existencias se valoran añadiendo al coste de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles, los costes directamente imputables al producto y la parte que razonablemente corresponde los costes indirectamente imputables a los productos.

La Entidad no posee existencias en su balance debido al tipo de actividad que realiza.

4.9 Transacciones en moneda extranjera.

Las operaciones realizadas en moneda extranjera se registran en la moneda funcional de la Entidad (euros) a los tipos de cambio vigentes en el momento de la transacción. Durante el ejercicio, las diferencias que se producen entre el tipo de cambio contabilizado y el que se encuentra en vigor a la fecha de cobro o de pago se registran como resultados financieros en la cuenta de resultados.

La Entidad ha realizado transacciones únicamente en moneda euro.

4.10 Impuestos sobre beneficios.

a) El impuesto sobre beneficios se determina mediante la suma del gasto por impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal, y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.

b) Los activos y pasivos por impuestos diferidos proceden de las diferencias temporarias definidas como los importes que se prevén pagaderos o recuperables en el futuro y que derivan de la diferencia entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

c) Los activos por impuestos diferidos surgen, igualmente, como consecuencia de las bases imponibles negativas pendientes de compensar y de los créditos por deducciones fiscales generadas y no aplicadas.

d) Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

e) Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que se considere probable que la Entidad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

f) Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos, de acuerdo con los resultados de los análisis realizados.

g) El gasto o el ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de resultados del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

4.11 Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, la Entidad únicamente contabiliza los excedentes realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

4.12 Provisiones y contingencias.

Los miembros del Patronato de la Entidad en la formulación de las Cuentas Anuales diferencian entre:

- a) Provisiones: saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/o momento de cancelación.
- b) Pasivos contingentes: obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Entidad.

Las Cuenta Anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la posibilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que de lo contrario. Los pasivos contingentes no se reconocen en las Cuentas Anuales, sino que se informa sobre los mismos en las notas de la memoria, en la medida en que no sean considerados como remotos.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación del importe necesario para cancelar o transferir la obligación, teniendo en cuenta la información disponible sobre el suceso y sus consecuencias, y registrándose los ajustes que surjan por la actualización financiera de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando.

La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación, siempre que no existas dudas de que dicho desembolso será percibido, se registra como activo, excepto en el caso de que exista un vínculo legal por el que se haya exteriorizado parte del riesgo, y en virtud del cual la Entidad no esté obligada a responder; en esta situación, la compensación se tendrá en cuenta para estimar el importe por el que, en su caso, figurará la correspondiente provisión.

4.13 Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones 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.

4.14 Negocios conjuntos.

Durante el ejercicio 2022, la Entidad no ha realizado operaciones de este tipo.

4.15 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.

La Entidad, no ha realizado transacciones entre parte vinculadas durante el ejercicio 2022.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS. 5.1 Inmovilizado Material.

El movimiento habido en este capítulo del Balance de Situación adjunto es el siguiente:

INMOVILIZADO MATERIAL	Terrenos y construcciones	Instalaciones Técnicas y maquinaria	Mobiliario y equipos informáticos	Otro inmovilizado material	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	754.013,77	93.656,11	180.786,03	508.239,23	1.536.695,14
(+) Resto de entradas			724,79	15.164,45	15.889,24
(-) Bajas					0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	754.013,77	93.656,11	181.510,82	523.403,68	1.552.584,38
(+) Resto de entradas				16.281,90	16.281,90
(-) Bajas				3.481,00	3.481,00
C) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2022	754.013,77	93.656,11	181.510,82	536.204,58	1.565.385,28
E) AMORTIZ. ACUMU. SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	-641.296,35	-73.364,62	-162.826,02	-481.009,57	-1.358.496,56
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021	-5.349,35	-2.075,88	-4.252,01	-15.738,05	-27.415,29
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos					0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos					0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	-646.645,70	-75.440,50	-167.078,03	-496.747,62	-1.385.911,85
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	-646.645,70	-75.440,50	-167.078,03	-496.747,62	-1.385.911,85
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2022	-5.349,35	-2.075,88	-4.315,95	-12.911,69	-24.652,87
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos					0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos					0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	-651.995,05	-77.516,38	-171.393,98	-509.659,31	-1.410.564,72
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2021	107.368,07	18.215,61	14.432,79	26.656,06	166.672,53
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2022	102.018,72	16.139,73	10.116,84	26.545,27	154.820,56

A 31 de diciembre de 2022 el valor de coste del terreno y de la construcción asciende a 6.010,12 euros y 748.003,65 euros, respectivamente.

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

5.2 Inmovilizado Intangible.

El movimiento habido en este capítulo del Balance de Situación adjunto es el siguiente:

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	Propiedad Industrial	Aplicaciones informáticas	Total
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	473,04	44.271,07	44.744,11
(+) Resto de entradas			0,00
(-) Bajas			0,00
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	473,04	44.271,07	44.744,11
(+) Resto de entradas		9,99	9,99
(-) Bajas			0,00
C) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2022	473,04	44.281,06	44.754,10
E) AMORTIZ. ACUMU. SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	-473,00	-40.595,98	-41.068,98
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2021		-605,00	-605,00
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos			0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	-473,00	-41.200,98	-41.673,98
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	-473,00	-41.200,98	-41.673,98
(+) Dotación a la amortización del ejercicio 2022		-605,75	-605,75
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos			0,00
(-) Disminuciones por salidas, cajas, reducciones o traspasos			0,00
F) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	-473,00	-41.806,73	-42.279,73
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2021	0,04	3.070,09	3.070,13
SALDO FINAL NETO EJERCICIO 2022	0,04	2.474,33	2.474,37

La amortización de los elementos del inmovilizado intangible se realiza de forma lineal durante su vida útil estimada, en función de los siguientes años de vida útil:

Descripción	Años	% Anual
Aplicaciones informáticas	4 años	25%

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 existen inmovilizados intangibles cuya vida útil se haya considerado indefinida.

La Entidad no ha realizado correcciones valorativas de los bienes de inmovilizado intangible.

Al 31 de diciembre de 2022 y a 31 de diciembre 2021 no se han contraído compromisos en firme para la compra de inmovilizado intangible.

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO.

La Entidad no dispone de bienes de patrimonio histórico.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

En el epígrafe Deudores comerciales del activo del Balance se incluyen:

Ejercicio 2022:

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Usuarios deudores	33.341,10	300.891,14	257.485,78	76.746,46

Ejercicio 2021:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Usuarios deudores	56.149,45	276.376,57	299.184,92	33.341,10

El Ayuntamiento de Alcudia es el único deudor con un saldo pendiente a 31 de diciembre de 2022 de 76.746,46 euros.

8. BENEFICIARIOS - ACREEDORES.

En el epígrafe Acreedores comerciales del pasivo del balance se incluyen:

Ejercicio 2022:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Beneficiarios acreedores	2.914,46	0,00	2.924,46	-10,16

Ejercicio 2021:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Beneficiarios acreedores	0,00	89.532,65	92.447,11	2.914,46

Los saldos a pagar a las Administraciones Públicas son los siguientes:

Denominación de la cuenta	2022	2021
HP Acreedora por retenciones practicadas	6.963,93	5.307,22
Organismos de la SS acreedores	8.119,62	4.774,68

9. ACTIVOS FINANCIEROS

La Entidad no dispone de activos financieros a largo plazo en el balance.

Los activos financieros a corto plazo son los siguientes:

Denominación de la cuenta	2022	2021
Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	172.320,71	213.649,04

10. PASIVOS FINANCIEROS.

La Entidad no dispone de pasivos financieros a largo plazo en el balance.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

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

CATEGORIAS		CLASES							
		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros		Total	
		Ej 2022	Ej 2021	Ej 2022	Ej 2021	Ej 2022	Ej 2021	Ej 2022	Ej 2021
	Débitos y partidas a pagar					-10,16	2.914,46	-10,16	2.914,46
	Pasivos razonables con cambios en el excedente del ejercicio							0,00	0,00
	Otros							0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	-10,16	2.914,46	-10,16	2.914,46

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

	Vencimiento año 1	TOTAL
Proveedores y otras cuentas a pagar	-10,16	-10,16
TOTAL	-10,16	-10,16

En los cuadros anteriores no incluyen las deudas con Administraciones Públicas.

11. FONDOS PROPIOS.

La dotación fundacional en el ejercicio 2014 pasó a corresponder al 100% al Ayuntamiento de Alcudia, ante la renuncia voluntaria de la Fundación BERTELSMANN STIFTUNG.

La dotación fundacional asciende a la cantidad de 961.619,37 Euros.

Las reservas suman 78.894,07 euros y los excedentes negativos de ejercicios anteriores suman 811.560,95 euros.

12. SITUACION FISCAL.

12.1. Impuesto sobre beneficios

De acuerdo con el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, las fundaciones gozarán de exención en el Impuesto sobre Sociedades, entre otras, por las siguientes rentas: los donativos y donaciones recibidos para colaborar en los fines de la entidad y las ayudas económicas recibidas en virtud de los convenios de colaboración empresarial regulados en el artículo 25 de dicha Ley; las subvenciones, salvo las destinadas a financiar la realización de explotaciones

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

económicas no exentas; las procedentes del patrimonio mobiliario e inmobiliario de la entidad, como son los dividendos, intereses, cánones y alquileres; y las obtenidas en el ejercicio de las explotaciones económicas exentas relacionadas en el artículo 7 de dicha Ley. Así pues, en la base imponible del Impuesto sobre Sociedades solo se incluirán las rentas derivadas de las explotaciones económicas no exentas.

La entidad ha optado por el régimen fiscal especial del citado Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, mediante la oportuna comunicación a la Administración Tributaria de fecha 10 de diciembre de 2012.

12.2. Otros tributos

No se da ninguna circunstancia de carácter significativo en relación con otros tributos ni contingencia de carácter fiscal para los ejercicios pendientes de comprobación.

13. INGRESOS Y GASTOS.

El detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias adjunta es el siguiente:

Detalle de la cuenta de Pérdidas y Ganancias	Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
1. Consumo de mercaderías y materias primas	6.344,71	2.756,53
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	6.344,71	2.756,53
- Nacionales	6.344,71	2.756,53
b) Variación de existencias		
2.- Cargas sociales:	199.809,62	184.687,94
a) Sueldos y salarios	156.166,76	144.518,89
b) Indemnizaciones		
c) Seguridad Social a cargo de la empresa	43.642,86	40.169,05
d) Otras cargas sociales		
3. Otros gastos de explotación	84.994,57	72.905,35
a) Servicios exteriores	84.994,57	72.905,35
b) Tributos		
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		
d) Otros gastos de gestión corriente		

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

La entidad ha recibido las siguientes subvenciones:

- Subvenciones de explotación de la actividad:

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

	2022	2021
Ayuntamiento de Alcúdia	288.080,25	257.487,33
Fundación Guillem Cifre	3.000,00	3.000,00
TOTAL	291.080,25	260.487,33

- Subvenciones de capital:

Ejercicio 2022:

	Saldo inicial	Aumentos	Traspaso	Otros Ajustes	Saldo final
Consell Insular de Mallorca / Ayuntamiento de Alcúdia	174.783,95	16.291,89	25.258,62	3.481,00	162.336,22
	174.783,95	16.291,89	25.258,62	3.481,00	162.336,22

Ejercicio 2021:

	Saldo inicial	Aumentos	Traspaso	Saldo final
Consell Insular de Mallorca / Ayuntamiento de Alcúdia	186.915,00	15.889,24	28.020,29	174.783,95
	186.915,00	15.889,24	28.020,29	174.783,95

15. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION.

15.1 Actividad de la entidad.

Adjuntamos en el Anexo (I) la ejecución del Presupuesto **2022** (con el detalle de las actividades de la Fundación) adaptado al Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.

El resumen del presupuesto:

Instituciones/Fondos	Ingresos 2022		Ingresos 2021	
	Pressupost	%	Pressupost	%
1- Ajuntament d'Alcúdia	284.000,00	98,27%	284.000,00	98,27%
2- Ingressos Propis	1.000,00	0,35%	1.000,00	0,35%
3- Fundació Colonya	4.000,00	1,38%	4.000,00	1,38%
Total	289.000,00	100,00%	289.000,00	100,00%

15.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos:

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADO
					Importe	%	
2009	-111.817,74		361.019,56	249.201,82	174.441,27	70,00	240.642,37
2010	-203.115,19		323.471,58	120.356,39	84.249,47	70,00	226.033,60
2011	-90.188,31		383.840,40	293.652,09	205.556,46	70,00	263.816,94
2012	4.909,00		286.803,55	291.712,55	204.198,79	70,00	300.525,80
2013	-7.623,83		323.259,58	315.635,75	220.945,03	70,00	350.055,00
2014	-40.373,80		290.600,13	250.226,33	175.158,43	70,00	277.310,07
2015	0,00		265.533,42	265.533,42	185.873,39	70,00	280.549,64
2016	0,00		289.082,57	289.082,57	202.357,80	70,00	313.573,93
2017	0,00		226.044,55	226.044,55	158.231,19	70,00	303.395,69
2018	0,00		231.344,71	231.344,71	161.941,30	70,00	285.341,66
2019	0,00		269.113,79	269.113,79	188.379,65	70,00	311.300,93
2020	-2.955,57		273.281,00	270.325,43	189.227,80	70,00	313.448,99
2021	0,00		260.487,33	260.487,33	182.341,13	70,00	304.397,46
2022	0,00		291.080,25	291.080,25	203.756,18	70,00	303.949,80

Recursos aplicados en el ejercicio:

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	291.148,90		
	Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2)		12.800,90	
2.1. Realizadas en el ejercicio		12.800,90	
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
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)		303.949,80	

15.3 Gastos de administración.

La Entidad no ha devengado ningún gasto por este concepto en los ejercicios 2022 y 2021.

Los gastos de administración son aquellos gastos directamente ocasionados por la administración de los bienes y derechos que integran el patrimonio de la Entidad, y aquellos otros de los que los patronos tienen derecho a resarcirse, no podrá superar la mayor de las siguientes cantidades: el 5% de los fondos propios o el 20% del resultado contable de la Entidad corregido con los ajustes correspondientes.

16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

La Entidad no ha realizado operaciones con partes vinculadas durante el ejercicio.

Los miembros del Patronato no han percibido ninguna retribución ni durante el ejercicio 2022 ni en el ejercicio 2021. No tienen concedidos anticipos o créditos.

La Entidad no tiene contraídas obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida con el personal de la Entidad ni con los miembros del Patronato.

17. OTRA INFORMACION.

La distribución por sexos al término del ejercicio del personal de la entidad, desglosado en un número suficiente de categorías y niveles es el siguiente:

	Total Hombres	total Mujeres	Total Hombres	total Mujeres	Total	Total
	Ejerc. 2022	Ejerc. 2022	Ejerc. 2021	Ejerc. 2021	Ejerc. 2022	Ejerc. 2021
Director	0	1	0	1	1	1
Subdirector	0	1	0	1	1	1
Personal Biblitecari	0	4	0	4	4	4
Personal Netetia	0	1	0	1	1	1
TOTAL	0	7	0	7	7	7

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías es el siguiente:

EMPLEADOS	2022	2021
Fijos	4	4
No fijos	3	3,331

La Entidad no tiene empleados con discapacidad mayor o igual al 33% en el ejercicio 2022 ni en el ejercicio 2021.

Los honorarios percibidos en concepto de la realización de la auditoría de Cuentas Anuales del ejercicio 2022 por el auditor D. José Caldentey Aguiló, ascendieron a 2.420,00 euros, IVA incluido. (2.420 euros en el ejercicio 2021).

Durante el mes de diciembre del ejercicio 2014 se produce un cambio en la Junta del patronato debido a la renuncia voluntaria de la Fundación BERTELSMANN STIFTUNG. Se modifica la Junta del Patronato hasta la fecha con la renuncia de todos sus miembros y el nombramiento de una nueva Junta de Patronos formada por los firmantes de estas cuentas anuales, los cuales pertenecen en su totalidad a la Corporación Municipal de Alcudia.

18. INVENTARIO

Se adjunta en el Anexo (II) el inventario de la entidad a 31 de diciembre de 2022.

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

19. FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Estas Cuentas Anuales han sido formuladas por la Junta del Patronato el 13 de abril de 2023.

Los asistentes a la Junta del Patronato fueron los siguientes:

Presidente:

Don Domingo Bonnin Daniel

Concejal Delegado:

Don Josep Cladera Ferrer

Secretaria:

Doña Francisca Nicolau Colom

Siguen firmas de los vocales:

Joaquin Cantalapiedra Aloy

Bàrbara Rebassa Bisbal

Verónica Caro Donoso

Tomàs Adrover Albertí

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2022 (ESFLPYMES)

Juan José Sendín Rebassa

María Carme García Cerdà

José Manuel Aranda Regules

Azahara Machado Torres

FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA

Pressupost 2022 - 1 PERSONAL

Partida 1 - PERSONAL		Executat	Pendent
Conceptes	Pressupost	%Total	
1.1 - Sous			
a.- Direcció	30.914,78 €	14%	-454,42
b.- Subdirecció	27.217,98 €	13%	149,25
d.- Tècnic biblioteca	19.929,29 €	9%	-900,47
e.- Oficial biblioteca	23.328,19 €	11%	3.105,89
f.- Auxiliar bibliotecari	19.929,29 €	9%	324,40
g.- Neteja	14.465,41 €	7%	310,28
h.- Substitucions	1.161,95 €	1%	1.161,95
i.- Aux.biblioteca	14.490,65 €	7%	-5.114,25
j.- Auxiliar Biblioteca	14.490,65 €	7%	14.490,65
k. Productivitats	3.322,08 €	2%	10,23
TOTAL SOUS	169.250,27 €	79%	13.083,51 €
1.2 - Seguridad Social	42.699,73 €	20%	43.642,86
1.3 - Desplaçaments	500,00 €	0%	
1.4 - Mutua (prevenció riscos laborals)	1.950,00 €	1%	
1.5 - Formació i reciclatge	600,00 €	0%	1.626,24
TOTAL SEGUROS	45.749,73 €		480,63 €
TOTAL Partida 1- Personal	215.000,00 €	100%	13.564,14 €

FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA

Pressupost 2022 - 2 Despesa Corrent/ Administració

	Pressupost	Executat % total	Executat	Pendent
Partida 2A.- Administració				
Conceptes				
1 Auditoria	2.500,00 €	12%	2420	80,00 €
2 Aspectes legals	6.150,00 €	31%	5286,55	863,45 €
3. Bancs i caixes	600,00 €	3%	399,91	200,09 €
4.- Assegurança	400,00 €	2%	0	400,00 €
4. Comptabilitat	10.500,00 €	52%	10096,9	403,10 €
TOTAL PARTIDA 2A	20.150,00 €	100%	18.203,36 €	1.946,64 €
Partida 2B.- Informatització				
Conceptes				
	Pressupost	% total		
1.- Software biblioteca (CABIB)	11.200,00 €	93%	10191,03	1.008,97 €
2.- Software Administratiu	800,00 €	7%	768,35	31,65 €
TOTAL PARTIDA 2B	12.000,00 €	100%	10.959,38 €	1.040,62 €
Partida 2C.- Edifici				
Conceptes				
1. Pintura, fusteria	11.200,00 €	97%	10185,65	1.014,35 €
2. Milliores	200,00 €	2%		200,00 €
3. Altres	200,00 €	2%	480,48	- 280,48 €
TOTAL PARTIDA 2C	11.600,00 €	100%	10.666,13 €	933,87 €
Partida 2D.- Instal·lacions				
Conceptes				
	Pressupost	% S/Total		
1.- Ascensor	2.500,00 €	37%	2416,76	
2.-Contincend.	250,00 €	4%	300,69	
3.- Fotocopiadora	2.000,00 €	30%	965,62	
4.- -Manteniment Aires acondicionats	1.000,00 €	15%	822,8	
5.- Altres	1.000,00 €	15%	1798,38	
TOTAL PARTIDA 2D 2	6.750,00 €	100%	6.304,25 €	445,75 €
Partida 2E.- Energia				
Conceptes				
	Pressupost	% S/Total		
1-Electricitat	8.000,00 €	89%	10183,08	
2-Telèfon	500,00 €	6%		
3.- Aigua	500,00 €	6%	1109,78	
TOTAL PARTIDA 2E	9.000,00 €	100%	11.292,86 €	- 2.292,86 €
Partida 2F Material				
Conceptes				
	Pressupost	% S/Total		
1.- Subministres oficina	800,00 €	24%	5577,92	
2.- Neteja	500,00 €	15%	500,33	
3.- Nous documents	1.000,00 €	30%		
4.- Impressos promoció	1.000,00 €	30%	3010,47	
TOTAL Partida 2F	3.300,00 €	100%	9.088,72 €	- 5.788,72 €
Partida 2G Publicacions periòdiques				
Conceptes				
	Pressupost	% S/Total		
1.- Diaris	2.000,00 €	40%	3959,9	
2.- Revistes	2.000,00 €	40%	2384,81	
3.- Altres	1.000,00 €	20%	76,65	
TOTAL Partida 2G	5.000,00 €	100%	6.421,36 €	- 1.421,36 €
Total partida 2- Administració	64.500,00 €		72.936,06 €	652,66 €

Fundació Biblioteca d'Alcúdia

Pressupost 2022 - Partida 3.- Despesa Corrent /Activitats					
Partida 3A Foment de la Lectura					
Conceptes	Pressupost	% S/Total	executat	pendent	
1.- Club de Lectura	500,00 €	4%	1605,13	-	1.105,13 €
2.- Trobada Escriptor Escoles*	4.000,00 €	30%	1374,44		2.625,56 €
3.- Premis Concurs Super Lectors	600,00 €	4%	137,61		462,39 €
4- Club de Joves Lectors	100,00 €	1%			100,00 €
5.-Conta Contes	3.000,00 €	22%	4273,45	-	1.273,45 €
6.- Tallers	2.300,00 €	17%	3682,6	-	1.382,60 €
7.- Visites escoles	3.000,00 €	22%			3.000,00 €
TOTAL Partida 3A	13.500,00 €	100%	11.073,23 €		2.426,77 €
Partida 3B Promoció i difusió de la Cultura					
Conceptes					
1.- Aniversari/Sant Jordi	3.000,00 €	38%	309		2.691,00 €
2.- Cinema de Pati	200,00 €	3%			200,00 €
3.- Llibres Sonats	1.000,00 €	13%			1.000,00 €
4.- Nit Màgica	2.500,00 €	31%	5794,66	-	3.294,66 €
5.- Impressos promoció activitats	1.300,00 €	16%			1.300,00 €
TOTAL Partida 3B	8.000,00 €	100%	6.103,66 €		1.896,34 €
TOTAL Partida 3.- Activitats	21.500,00 €	100%	17.176,89 €		4.323,11 €

FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA

Pressupost 2022 .- Partida 4 .- Inversió		Despesa 2022		
4A Fons documental		Pressupost	% S/Total	Executat
Conceptes				
1. Creació Literària adults	3.000,00 €	32%	784,48	pendent
2.- Grups interès adults	3.000,00 €	32%	6952,48	
3.- Grups interès infantil	2.500,00 €	27%	4213,94	
4.- DVD-CDs	900,00 €	10%	850	
TOTAL Partida 4A	9.400,00 €	100%	12.800,90 €	3.400,90 €

4B Informatització	Despesa 2022	Executat
Conceptes		
1. Ordinadors i programes	1.500,00 €	9,99
TOTAL Partida 4B	1.500,00 €	100%

4C Edifici	Despesa 2022	Executat
Conceptes		
3.C.- Edifici i mobiliari	2.100,00 €	
TOTAL Partida 4C	2.100,00 €	100%
TOTAL Partida 4.- Inversió	13.000,00 €	100%
		12.810,89 €
		189,11 €

FUNDACIÓ BIBLIOTECA D'ALCÚDIA - RESUM PRESSUPOST 2022

DESPESA+ INVERSIÓ 2022		executat	pendent
CAPITOLS			
	IMPORT		
CAPÍTOL I -Personal	215.000,00 €	201.435,86	13.564,14
CAPÍTOL II-Despesa Corrent	86.000,00 €	90.112,95	-4.112,95
CAPÍTOL III-Inversió	13.000,00 €	12.810,89	189,11
TOTAL	314.000,00 €	304.359,70	9.640,30 €

Inventario de Activos del Ejercicio 2022

Empresa 00050 - FUNDACIO BIBLIOTECA DALCUDIA CAN TORRO

Página 1
Fecha listado 23/03/2023
Orden Cta. Inmov.

Observaciones

Código Activo	Descripción	Ampliación Activo	Valor Adquisición	Valor Contable	Fecha Ini. Amort.
Total Cta. Inmovilizado		2030002	400,88		
Total Cta. Inmovilizado		2060001	436,87		
Total Cta. Inmovilizado		2060002	27.045,54		
Total Cta. Inmovilizado		2060003	892,38		
Total Cta. Inmovilizado		2060004	452,76		
Total Cta. Inmovilizado		2060005	719,20		
Total Cta. Inmovilizado		2060006	1.622,84		
Total Cta. Inmovilizado		2060007	232,00		
Total Cta. Inmovilizado		2060008	145,00		
Total Cta. Inmovilizado		2060009	232,00		
Total Cta. Inmovilizado		2060010	361,79		
Total Cta. Inmovilizado		2060011	2.420,00		
Total Cta. Inmovilizado		2060012	1.815,00		
Total Cta. Inmovilizado		2060013	423,50		
Total Cta. Inmovilizado		2060014	1.494,35		
Total Cta. Inmovilizado		2060015	6.050,00	2.494,29	
Total Cta. Inmovilizado		2060016	9,99	9,24	
Total Cta. Inmovilizado		2110000	246.414,96	88.709,36	
Total Cta. Inmovilizado		2110001	494.768,31		
Total Cta. Inmovilizado		2110002	8.671,99	3.643,51	
Total Cta. Inmovilizado		2110003	12.472,98	6.782,43	
Total Cta. Inmovilizado		2120001	14.302,35		
Total Cta. Inmovilizado		2120002	32.670,00	16.433,46	
Total Cta. Inmovilizado		2120003	32.950,62		
Total Cta. Inmovilizado		2130000	13.733,14		
Total Cta. Inmovilizado		2150000	6.181,47	3.083,95	
Total Cta. Inmovilizado		2160000	73.517,95	1.151,38	
Total Cta. Inmovilizado		2160001	2.714,89		
Total Cta. Inmovilizado		2160002	123,41		
Total Cta. Inmovilizado		2160003	309,76		
Total Cta. Inmovilizado		2160004	123,55		
Total Cta. Inmovilizado		2160005	276,46		
Total Cta. Inmovilizado		2160007	778,05		
Total Cta. Inmovilizado		2160008	3.522,39		
Total Cta. Inmovilizado		2160009	89,55		
Total Cta. Inmovilizado		2160010	108,12		
Total Cta. Inmovilizado		2160011	63,11		
Total Cta. Inmovilizado		2160013	475,60		
Total Cta. Inmovilizado		2160015	226,20		
Total Cta. Inmovilizado		2160016	334,99		
Total Cta. Inmovilizado		2160017	446,40		
Total Cta. Inmovilizado		2160018	92,93		
Total Cta. Inmovilizado		2160019	322,07		

Inventario de Activos del Ejercicio 2022

Empresa 00050 - FUNDACIO BIBLIOTECA DALCUDIA CAN TORRO

Página 2
Fecha listado 23/03/2023
Orden Cta. Inmov.

Observaciones

Código Activo	Descripción	Ampliación Activo	Valor Adquisición	Valor Contable	Fecha Ini. Amort.
Total Cta. Inmovilizado		2160020	632,00		
Total Cta. Inmovilizado		2160021	1.203,86		
Total Cta. Inmovilizado		2160022	626,62		
Total Cta. Inmovilizado		2160023	1.004,33		
Total Cta. Inmovilizado		2160024	1.646,09	91,18	
Total Cta. Inmovilizado		2160025	696,00		
Total Cta. Inmovilizado		2160026	814,60		
Total Cta. Inmovilizado		2160027	7.800,00		
Total Cta. Inmovilizado		2160028	4.385,12		
Total Cta. Inmovilizado		2160029	191,40		
Total Cta. Inmovilizado		2160030	3.787,04		
Total Cta. Inmovilizado		2160031	310,00		
Total Cta. Inmovilizado		2160032	97,55		
Total Cta. Inmovilizado		2160033	91,64		
Total Cta. Inmovilizado		2160034	185,14		
Total Cta. Inmovilizado		2160035	649,60		
Total Cta. Inmovilizado		2160036	1.432,37		
Total Cta. Inmovilizado		2160037	342,20		
Total Cta. Inmovilizado		2160038	145,00		
Total Cta. Inmovilizado		2160039	3.992,13		
Total Cta. Inmovilizado		2160040	225,00		
Total Cta. Inmovilizado		2160041	19,99		
Total Cta. Inmovilizado		2160042	443,04		
Total Cta. Inmovilizado		2160043	455,52		
Total Cta. Inmovilizado		2160044	234,59		
Total Cta. Inmovilizado		2160045	260,28		
Total Cta. Inmovilizado		2160046	1.275,99		
Total Cta. Inmovilizado		2160047	419,01		
Total Cta. Inmovilizado		2160048	49,95		
Total Cta. Inmovilizado		2160049	1.402,22		
Total Cta. Inmovilizado		2160051	141,88		
Total Cta. Inmovilizado		2160052	622,04		
Total Cta. Inmovilizado		2160053	168,30		
Total Cta. Inmovilizado		2160054	169,00		
Total Cta. Inmovilizado		2160055	64,99		
Total Cta. Inmovilizado		2160056	566,40		
Total Cta. Inmovilizado		2160057	119,90	10,15	
Total Cta. Inmovilizado		2160058	58,00	0,70	
Total Cta. Inmovilizado		2160059	14,85	0,13	
Total Cta. Inmovilizado		2160060	21,90	0,26	
Total Cta. Inmovilizado		2160061	82,00	0,99	
Total Cta. Inmovilizado		2160062	119,79	16,86	
Total Cta. Inmovilizado		2160072	1.754,50	696,05	

Inventario de Activos del Ejercicio 2022

Empresa 00050 - FUNDACIO BIBLIOTECA DALCUDIA CAN TORRO

Página 3
Fecha listado 23/03/2023
Orden Cta. Inmov.

Observaciones

Código Activo	Descripción	Ampliación Activo	Valor Adquisición	Valor Contable	Fecha Ini. Amort.
Total Cta. Inmovilizado		2160073	1.752,40	695,21	
Total Cta. Inmovilizado		2160074	84,70	33,60	
Total Cta. Inmovilizado		2160075	45,98	18,23	
Total Cta. Inmovilizado		2160076	173,03	68,66	
Total Cta. Inmovilizado		2160077	346,06	137,27	
Total Cta. Inmovilizado		2160078	266,20	105,61	
Total Cta. Inmovilizado		2160079	96,80	38,40	
Total Cta. Inmovilizado		2160080	459,80	182,41	
Total Cta. Inmovilizado		2160081	6.422,68	3.181,42	
Total Cta. Inmovilizado		2160082		34,16	
Total Cta. Inmovilizado		2160084	889,00	207,64	
Total Cta. Inmovilizado		2160085	2.228,82	1.112,59	
Total Cta. Inmovilizado		2160086	181,27	59,62	
Total Cta. Inmovilizado		2160087	1.147,32	646,91	
Total Cta. Inmovilizado		2160088	488,86	289,55	
Total Cta. Inmovilizado		2160089	1.636,16	981,23	
Total Cta. Inmovilizado		2170000	2.536,61	608,10	
Total Cta. Inmovilizado		2170007	627,46		
Total Cta. Inmovilizado		2170008	278,87		
Total Cta. Inmovilizado		2170011	153,38		
Total Cta. Inmovilizado		2170012	362,53		
Total Cta. Inmovilizado		2170015	1.566,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170018	223,10		
Total Cta. Inmovilizado		2170023	1.044,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170024	1.044,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170026	417,60		
Total Cta. Inmovilizado		2170030	290,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170031	290,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170032	197,20		
Total Cta. Inmovilizado		2170033	417,60		
Total Cta. Inmovilizado		2170034	278,40		
Total Cta. Inmovilizado		2170036	858,40		
Total Cta. Inmovilizado		2170037	440,80		
Total Cta. Inmovilizado		2170038	580,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170040	34,40		
Total Cta. Inmovilizado		2170041	34,80		
Total Cta. Inmovilizado		2170042	1.856,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170043	487,20		
Total Cta. Inmovilizado		2170044	2.505,60		
Total Cta. Inmovilizado		2170045	150,80		
Total Cta. Inmovilizado		2170046	1.150,40		
Total Cta. Inmovilizado		2170047	582,64		

Inventario de Activos del Ejercicio 2022

Empresa 00050 - FUNDACIO BIBLIOTECA DALCUDIA CAN TORRO

Página 4

Fecha listado 23/03/2023

Observaciones

Orden Cta. Inmov.

Código Activo	Descripción	Ampliación Activo	Valor Adquisición	Valor Contable	Fecha Ini. Amort.
Total Cta. Inmovilizado		2170048	357,54		
Total Cta. Inmovilizado		2170049	23,61		
Total Cta. Inmovilizado		2170050	278,40		
Total Cta. Inmovilizado		2170051	348,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170053	122,13		
Total Cta. Inmovilizado		2170054	199,98		
Total Cta. Inmovilizado		2170055	352,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170056	357,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170057	389,99		
Total Cta. Inmovilizado		2170058	142,74		
Total Cta. Inmovilizado		2170059	55,41		
Total Cta. Inmovilizado		2170060	172,78		
Total Cta. Inmovilizado		2170061	3.047,66		
Total Cta. Inmovilizado		2170062	912,42		
Total Cta. Inmovilizado		2170063	490,03		
Total Cta. Inmovilizado		2170064	143,49		
Total Cta. Inmovilizado		2170065	415,91		
Total Cta. Inmovilizado		2170066	33,54		
Total Cta. Inmovilizado		2170067	692,73		
Total Cta. Inmovilizado		2170068	7,43		
Total Cta. Inmovilizado		2170069	210,54		
Total Cta. Inmovilizado		2170071	319,00		
Total Cta. Inmovilizado		2170072	1.716,52		
Total Cta. Inmovilizado		2170073	728,12	363,27	
Total Cta. Inmovilizado		2170074	623,15	370,80	
Total Cta. Inmovilizado		2170075	728,00	434,41	
Total Cta. Inmovilizado		2170076	2.148,00	1.286,45	
Total Cta. Inmovilizado		2170077	724,79	520,75	
Total Cta. Inmovilizado		2190001	195.826,73	11.987,06	
Total Cta. Inmovilizado		2190002	158.593,72	4.228,84	
Total Cta. Inmovilizado		2190003	153.191,69	10.550,13	
Total Cta. Inmovilizado		2190004	14.792,93	68,80	
Total Cta. Inmovilizado		2190005	56.570,58		
Total Cta. Inmovilizado		2190006	47.365,46	2.062,54	
Total Cta. Inmovilizado		2190007	490,05		
Total Cta. Inmovilizado		2190008	2.035,08	198,37	
Total Cta. Inmovilizado		2190009	3.659,04	2.967,34	
Total Cta. Inmovilizado		2190010	204,99	168,20	
Total Cta. Inmovilizado		2190101	91,94		
Total Cta. Inmovilizado		2190103	2.015,90		
Total Cta. Inmovilizado		2190113	296,80		

Inventario de Activos del Ejercicio 2022

Empresa	00050 - FUNDACIO BIBLIOTECA DALCUDIA CAN TORRO	Página	5
Observaciones		Fecha listado	23/03/2023
		Orden	Cta. Inmov.

Código Activo	Descripción	Ampliación Activo	Valor Adquisición	Valor Contable	Fecha Ini. Amort.
	Total Empresa		1.717.059,85	167.278,13	