



FUNDACIÓN GIZAKIA

INFORME DE AUDITORIA DE LAS
CUENTAS ANUALES ABREVIADAS
A 31-12-13

Nº Protocolo: 254/2013-2014

09 de mayo de 2014

INFORME DE AUDITORÍA DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2013

Al Patronato de FUNDACIÓN GIZAKIA:

1. Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de FUNDACIÓN GIZAKIA, que comprenden el balance abreviado al 31 de diciembre de 2013, la cuenta de pérdidas y ganancias abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. El Órgano de Administración de la Fundación es el responsable de la formulación de las cuentas anuales abreviadas de la entidad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2.1 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.
2. En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2013 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de FUNDACIÓN GIZAKIA al 31 de diciembre de 2013, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

AUREN AUDITORES BIO, S.L.
Inscrita en el R022 nº S-1822

Luis Alberto Moreno Lara
Socio - Auditor de Cuentas
09 de mayo de 2014



Miembro ejerciente:

AUREN AUDITORES BIO,
S.L.

Año 2014 Nº 03/14/02774
SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

.....
Informe sujeto a la tasa establecida en el
artículo 44 del texto refundido de la Ley
de Auditoría de Cuentas, aprobado por
Real Decreto Legislativo 1/2011, de 1 de julio
.....

FUNDACIÓN GIZAKIA
Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes
al ejercicio terminado el
31 de diciembre de 2013

INDICE

	<u>Página</u>
Balance Abreviado comparativo al 31 de diciembre de 2013	3
Cuenta de Resultados Abreviada comparativa correspondiente al ejercicio 2013	4
Memoria Abreviada	
1 Naturaleza y Actividades Principales	5
2 Bases de Presentación de las Cuentas Anuales Abreviadas	6
3 Excedente del Ejercicio	7
4 Normas de Registro y Valoración	7
5 Inmovilizado	12
6 Activos Financieros	15
7 Pasivos Financieros	16
8 Fondo Social	18
9 Administraciones Públicas y Situación Fiscal	18
10 Ingresos y Gastos	19
11 Usuarios, deudores y patrocinadores.	22
12 Subvenciones, donaciones y legados	22
13 Actividad de la Fundación. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios	23
14 Operaciones con partes vinculadas	30
15 Otra Información	31
16 Información sobre Derechos de Emisión de Gases de Efecto Invernadero	32
17 Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores	32
18 Liquidación del presupuesto	32
Inventario	35

FUNDACIÓN GIZAKIA			
BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2013			
ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	31/12/2013	31/12/2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE		260.249,53	306.743,52
I. Inmovilizado intangible	5	38.040,24	33.241,40
III. Inmovilizado material	5	221.456,61	272.749,44
VI. Inversiones financieras a largo plazo	6.1	752,68	752,68
B) ACTIVO CORRIENTE		1.002.514,18	951.373,89
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	11	40.000,00	70.800,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.2/9	370.853,50	276.801,38
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	6.2	0,00	564,36
VI. Inversiones financieras a corto plazo	6.2	155.000,00	301.148,90
VII. Periodificaciones a corto plazo		2.464,77	2.464,77
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	6.2	434.195,91	299.594,48
TOTAL ACTIVO (A + B)		1.262.763,71	1.258.117,41

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETO		613.415,64	660.484,14
A-1) Fondos propios		529.915,65	557.117,38
I. Dotación fundacional / Fondo social	8	1.231.129,13	1.231.129,13
1. Dotación fundacional / Fondo social		1.231.129,13	1.231.129,13
III. Excedentes de ejercicios anteriores		(674.011,75)	(677.000,26)
IV. Excedente del ejercicio	3	(27.201,73)	2.988,51
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	83.499,99	103.366,76
B) PASIVO NO CORRIENTE		240.130,82	94.477,17
II. Deudas a largo plazo	7.1	240.130,82	94.477,17
1. Deudas con entidades de crédito		213.010,82	53.797,17
3. Otras deudas a largo plazo		27.120,00	40.680,00
C) PASIVO CORRIENTE		409.217,25	503.156,10
III. Deudas a corto plazo	7.2	254.899,80	317.230,98
1. Deudas con entidades de crédito		30.652,00	212.646,17
3. Otras deudas a corto plazo		224.247,80	104.584,81
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		154.317,45	185.925,12
1. Proveedores	7.2	50.610,62	59.485,64
2. Otros acreedores	7.2/9	103.706,83	126.439,48
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		1.262.763,71	1.258.117,41

Las notas 1 a 18 descritas en la Memoria Abreviada adjunta forman parte integrante del
Balance Abreviado a 31 de Diciembre del 2013

FUNDACIÓN GIZAKIA			
CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013			
	NOTAS DE LA MEMORIA	(Debe) Haber	
		2013	2012
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia	10.1	2.279.028,94	2.437.669,14
a) Cuotas de asociados y afiliados		139.929,57	140.432,12
d) Subv., donac. y legados imputados al excedente del ejercicio		2.139.099,37	2.297.237,02
3. Gastos por ayudas y otros		0,00	(120,00)
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	(120,00)
6. Aprovisionamientos	10.3	(69.178,35)	(102.102,51)
7. Otros ingresos de la actividad	10.2	79.876,69	100.746,19
8. Gastos de personal	10.4	(1.861.731,07)	(1.936.588,59)
9. Otros gastos de la actividad	10.5	(398.380,57)	(440.041,53)
10. Amortización del inmovilizado	5	(81.376,41)	(78.075,59)
11. Subv., donac. y legados de capital trasp. al exced. del ejerc.	12	28.444,77	29.105,07
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		(1.066,40)	0,00
14. Otros resultados	10.6	1.673,72	(1.766,28)
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+3+6+7+8+9+10+11+13+14)		(22.708,68)	8.825,90
15. Ingresos financieros		5.263,92	2.939,88
16. Gastos financieros		(9.756,97)	(8.777,27)
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FRAS. (15+16)		(4.493,05)	(5.837,39)
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		(27.201,73)	2.988,51
20. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
A.4) Var. de patrim. neto reconocida en el exced. del ejerc. (A.3 + 20)		(27.201,73)	2.988,51
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
2. Donaciones y legados recibidos		8.578,00	922,00
B.1) Var. patr. neto por ingr. y gtos. recon. direct. patr. neto (2)		8.578,00	922,00
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
2. Donaciones y legados recibidos		(28.444,77)	(29.105,07)
C.1) Var. patrim. neto por reclasif. al exced. del ejerc. (2)		(28.444,77)	(29.105,07)
D) Variac. del patrim. neto por ingr. y gtos. imput. direct. al patr. neto (B.1+C.1)		(19.866,77)	(28.183,07)
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		0,00	88.000,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIAC. PATR. NETO EN EL EJERC. (A.4+D+E+F+G+H)		(47.068,50)	62.805,44

Las notas 1 a 18 descritas en la Memoria Abreviada adjunta forman parte integrante de la Cuenta de Resultados Abreviada del ejercicio 2013



FUNDACIÓN GIZAKIA

Memoria Abreviada de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2013 (Expresado en Euros)

NOTA 1. NATURALEZA Y ACTIVIDADES PRINCIPALES

Fundación Gizakia (en adelante, la Fundación, Fundación Gizakia o Gizakia), está clasificada como beneficencia particular de carácter benéfico-asistencial por la Consejería de Bienestar Social del Gobierno Vasco y figura inscrita con el número B-54 en el Registro de Fundaciones del Gobierno Vasco. La Fundación fue constituida bajo la denominación de Fundación Gizakia el 3 de julio de 1991 por la Diócesis de Bilbao y Cáritas Diocesana de Bilbao con una dotación inicial de 12.020,24 euros (Nota 8). Con fecha 1 de abril de 1993, la Fundación inició sus actividades, asumiendo las desarrolladas hasta entonces por la Asociación Diocesana Contra la Drogadicción (ADRO), y subrogándose en la totalidad de los derechos y obligaciones afectantes al ejercicio del programa denominado "Proyecto Hombre" en Vizcaya, produciéndose el otorgamiento de la escritura de subrogación el 22 de diciembre de 1993. Con fecha 2 de junio de 1998, la Fundación modificó sus Estatutos para su adaptación a la Ley 12/1994, de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco, cambiando su denominación por Fundación Gizakia.

Su objeto social es la defensa de los hombres y mujeres de cualquier condición frente a la drogadicción y otros tipos de toxicomanías, así como el estudio y la ayuda, atención, colaboración y rehabilitación, de cualquier deterioro o marginación individual o social. Para ello, asume y apoya el denominado "Proyecto Hombre", promovido por la Diócesis de Bilbao en 1983, realizando otras actividades y programas, acordes con su fin fundacional. La Fundación desarrolla principalmente sus actividades en la provincia de Vizcaya, estando su domicilio social en Bilbao.

La Fundación es una entidad sin ánimo de lucro, declarada de utilidad pública, promovida por la Diócesis de Bilbao, que desarrolla acciones innovadoras y de calidad en los ámbitos de:

- Sensibilización y prevención frente a conductas de riesgo para la salud y el desarrollo integral de la persona.
- Asistencia a personas con adicciones.
- Inserción socio-laboral de colectivos de difícil empleabilidad.

Todas ellas en un proyecto compartido con sus entornos familiares y sociales.

Para el desempeño de su actividad, la Fundación cuenta al 31 de diciembre de 2013 con tres centros situados en las siguientes localidades:

- Avenida Madariaga, 63 (Deusto)
- Barrio Zubiete, s/n (Gordexola)
- Simón Bolívar, 8 (Bilbao)

El gobierno, dirección y administración de la Fundación corresponden a la Junta de Fundadores y a la Junta de Patronos, siendo su cargo de carácter gratuito.

El euro es la moneda en la que se presentan las Cuentas Anuales Abreviadas.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

2.1 Imagen fiel y Marco Normativo de Información Financiera Aplicable

Las Cuentas Anuales Abreviadas adjuntas han sido obtenidas de los registros contables de la Fundación, y se presentan de acuerdo con 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 (PGC) y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, en tanto no contradicen los principios de contabilidad y normas de valoración generalmente aceptados establecidos en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007 y modificado mediante el Real Decreto 1159/2010 así como en la demás legislación mercantil vigente, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

Existe otra legislación específica de Fundaciones por la que se ve afectada esta Fundación que es la Ley 12/1994, de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco, por el Decreto 100/2007, de 19 de junio, por el que se aprueba el Reglamento del Protectorado de Fundaciones del País Vasco (BOPV 188; 28/09/2007) y el Decreto 101/2007, de 19 de junio, por el que se aprueba el Reglamento del Registro de Fundaciones del País Vasco (BOPV 188; 28/09/2007), que regulan todos los aspectos referidos al funcionamiento de la misma.

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

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por la Junta General del Patronato el 18 de Junio de 2013.

2.2 Principios contables no obligatorios aplicados

Con el objeto de que las Cuentas Anuales Abreviadas muestren la imagen fiel, no ha sido necesario aplicar principios contables no obligatorios.

2.3 Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

A la fecha de cierre del ejercicio no existen incertidumbres ni riesgos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos de la Fundación en el ejercicio siguiente.



No existen dudas razonables sobre el funcionamiento normal de la Fundación por lo que las Cuentas Anuales Abreviadas han sido elaboradas bajo el principio de empresa en funcionamiento.

2.4 Comparación de la información

Las cifras de las presentes Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2013 son totalmente comparables con las del ejercicio anterior.

2.5 Elementos recogidos en varias partidas

No hay elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance Abreviado.

2.6 Cambios en criterios contables

Durante el ejercicio al que corresponden las presentes Cuentas Anuales Abreviadas no se han producido cambios en los criterios contables con respecto a los aplicados en el ejercicio anterior.

2.7 Corrección de errores

Durante el ejercicio al que hacen referencia las presentes Cuentas Anuales Abreviadas no ha sido necesario corregir ningún error procedente de ejercicios anteriores ni del propio ejercicio.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Durante el ejercicio 2013 se ha obtenido un excedente negativo de 27.201,73 euros, siendo la propuesta de distribución que se presentará a la Junta para su aprobación, la siguiente:

Base de reparto	Importe
Excedente negativo del ejercicio	(27.201,73)
Total	(27.201,73)

Aplicación	Importe
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	(27.201,73)
Total	(27.201,73)

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las Cuentas Anuales Abreviadas han sido formuladas de acuerdo con los principios contables y normas de valoración y clasificación señaladas en el Plan General de Contabilidad vigente a las entidades sin fines lucrativos.

Los principios contables y normas de valoración más significativos aplicados en la preparación de las presentes Cuentas Anuales Abreviadas son los que se describen a continuación:

a) Inmovilizado intangible

Aplicaciones informáticas

Las licencias para programas informáticos adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costes se amortizan durante sus vidas útiles estimadas en 4 años.

Los gastos relacionados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos. Los costes directamente relacionados con la producción de programas informáticos únicos e identificables controlados por la Fundación, y que sea probable que vayan a generar beneficios económicos superiores a los costes durante más de un año, se reconocen como activos intangibles. Los costes directos incluyen los gastos del personal que desarrolla los programas informáticos y un porcentaje adecuado de gastos generales.

b) Inmovilizado material

Bienes de inmovilizado generadores de flujos de efectivo son los que se poseen con el fin de obtener un beneficio o generar un rendimiento comercial a través de la entrega de bienes o la prestación de servicios.

Bienes de inmovilizado no generadores de flujos de efectivo son los que se poseen con una finalidad distinta a la de generar un rendimiento comercial, como pueden ser los flujos económicos sociales que generan dichos activos y que benefician a la colectividad, esto es, su beneficio social o potencial de servicio.

Los elementos de Inmovilizado material se reconocen por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas reconocidas. Los costes de ampliación, modernización o mejora de los bienes del inmovilizado material se incorporan al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, y siempre que sea posible conocer o estimar el valor contable de los elementos que resultan dados de baja del inventario por haber sido sustituidos. Los costes de reparaciones importantes se activan y se amortizan durante la vida útil estimada de los mismos, mientras que los gastos de mantenimiento recurrentes se cargan contra la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada durante el ejercicio en que se incurre en ellos.

La amortización del inmovilizado material, con excepción de los terrenos, que no se amortizan, se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

c) Arrendamientos y operaciones similares

Quando la Fundación es arrendataria

Las operaciones de arrendamiento se clasifican en arrendamientos financieros y arrendamientos operativos.

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte importante de los riesgos y beneficios derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos.

Los gastos del arrendamiento, cuando la Fundación actúa como arrendatario, se imputan linealmente a la cuenta de resultados abreviada durante la vigencia del contrato con independencia de la forma estipulada en dicho contrato para el pago de los mismos. En el caso de que en el contrato se hubiesen establecido incentivos al mismo por parte del arrendador consistentes en pagos a realizar por éste que deberían corresponder al arrendatario, los ingresos procedentes de los mismos se imputan a resultado como una reducción en los costes de dicho contrato de una forma lineal al igual que los gastos de arrendamiento.

d) Activos financieros

Créditos y partidas a cobrar

Esta categoría incluye créditos por la actividad propia que son los derechos de cobro que se originan frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados. Los créditos y partidas a cobrar son activos financieros que se incluyen en "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" e "Inversiones financieras a corto plazo" en el Balance Abreviado.

Estos activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables y posteriormente a coste amortizado reconociendo los intereses devengados en función de su tipo de interés efectivo, entendido como el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento. Los créditos por la actividad propia con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan.

El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontando al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial. Las correcciones de valor, así como en su caso su reversión, se reconocen en la cuenta de resultados abreviada.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originarán un derecho de cobro que se contabilizará 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 registrará como un ingreso financiero en la cuenta de resultados abreviada de acuerdo con el criterio de coste amortizado.

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

e) Pasivos Financieros

Débitos y partidas a pagar

Los débitos y partidas a pagar incluyen débitos por la actividad propia que 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, originarán el reconocimiento de un pasivo 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 débito se contabilizará como un gasto financiero en la cuenta de resultados abreviada de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

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

f) Situación fiscal

El gasto por impuesto sobre beneficios es el importe que, por este concepto, se devenga en el ejercicio y que comprende tanto el gasto por impuesto corriente como por impuesto diferido.

Tanto el gasto por impuesto corriente como diferido se registra en la Cuenta de Resultados Abreviada. No obstante, se reconoce en el patrimonio neto el efecto impositivo relacionado con partidas que se registran directamente en el patrimonio neto.



Los activos y pasivos por impuesto corriente se valorarán por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

En el caso concreto de la Fundación Gizakia, el impuesto sobre beneficios se calcula al tipo del 10 % únicamente sobre los rendimientos no exentos, de acuerdo con lo dispuesto en la Norma Foral 1/2004, de 24 de Febrero con las reducciones contempladas en el artículo 10 de la citada Norma Foral.

g) Ingresos y gastos

Los gastos y los ingresos se registran por el principio del devengo, estableciéndose, en los casos en que sea pertinente, una correlación entre ambos.

Los ingresos se registran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el curso ordinario de las actividades de la Fundación.

El reflejo de los bienes y servicios adquiridos, integra los importes de las deudas contraídas incluyendo el Impuesto sobre el valor añadido.

La Fundación reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Fundación y se cumplan las condiciones específicas para cada una de las actividades.

h) Subvenciones, donaciones y legados

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables, mientras que las subvenciones no reintegrables se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención. Las subvenciones no reintegrables recibidas de los socios se registran directamente en fondos propios.

A estos efectos, una subvención se considera no reintegrable cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, se han cumplido todas las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables de que se cobrará.

Las subvenciones de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las subvenciones no monetarias por el valor razonable del bien recibido, referidos ambos valores al momento de su reconocimiento.

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con la adquisición de inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la amortización de los correspondientes activos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en Balance Abreviado. Por su parte, las subvenciones no reintegrables relacionadas con gastos específicos se reconocen en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias Abreviada en el mismo ejercicio en que se devengan los correspondientes gastos y las concedidas para compensar déficit de explotación en el ejercicio en que se conceden, salvo cuando se destinan a compensar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputan en dichos ejercicios.

i) Transacciones entre partes vinculadas

Con carácter general, las operaciones entre empresas del grupo se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado difiere de su valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

NOTA 5. INMOVILIZADO

A) INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle de este capítulo, así como del movimiento experimentado durante los ejercicios 2013 y 2012, referente a bienes afectos directamente a la explotación es el siguiente:

Coste

Elemento	Saldo a 01/01/2012	Altas	Saldo a 31/12/2012	Altas	Bajas	Saldo a 31/12/2013
Terrenos y construcciones	794.563,42	-	794.563,42	-	-	794.563,42
Instal. técnicas y otro inm. material	1.301.104,34	40.737,74	1.341.842,08	18.025,21	12.864,52	1.347.002,77
Total Coste	2.045.479,08	40.737,74	2.136.405,50	18.025,21	12.864,52	2.141.566,19

Amortización

Elemento	Saldo a 01/01/2012	Dotación del ejercicio	Saldo a 31/12/2012	Dotación del ejercicio	Bajas	Saldo a 31/12/2013
A.A construcciones	(751.773,37)	(14.569,76)	(766.343,13)	(14.302,81)	-	(780.645,94)
A.A Inst. técn. y otro inm. material	(1.038.194,30)	(59.118,63)	(1.097.312,93)	(53.948,83)	11.798,12	(1.139.463,64)
Total Amortización	(1.709.467,61)	(73.688,39)	(1.863.656,06)	(68.251,64)	11.798,12	(1.920.109,58)

Valor Neto Contable

Elemento	Saldo a 01/01/2012	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2013
Terrenos y construcciones	42.790,05	28.220,29	13.917,48
Instal. técnicas y otro inm. material	262.910,04	244.529,15	207.539,13
Total Valor Neto	305.700,09	272.749,44	221.456,61

Las altas más importantes del Inmovilizado Material del ejercicio 2013 se corresponden con una donación de mobiliario por valor de 8.298 euros.

La amortización del inmovilizado material, con excepción de los terrenos, que no se amortizan, se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

El detalle de la vida útil estimada para cada grupo de elementos del inmovilizado material es el siguiente:

Elemento	Años
Construcciones	20
Maquinaria	5
Otras Instalaciones	10 - 12
Mobiliario	7 - 10
Equipos para procesos de Información	3 - 5
Otro Inmovilizado Material	10

El coste original de los elementos totalmente amortizados al cierre del ejercicio actual y el anterior es como sigue:

Bienes totalmente amortizados

Elemento	31/12/2013	31/12/2012
Construcciones	775.798,26	521.933,51
Instal. técnicas y otro inm. material	878.902,04	827.304,48
Total	1.654.700,30	1.349.237,99

Durante el ejercicio 2013 y 2012 no se han reconocido ni revertido correcciones valorativas por deterioro significativo para ningún inmovilizado material individual.

No existen elementos del inmovilizado material no afectos a la explotación.

El detalle de las subvenciones de capital recibidas por la Fundación y el inmovilizado material relacionado con las mismas se detalla en la Nota 12. La entidad ha recibido donativos en especie durante el ejercicio 2013 por un importe total de 8.578 euros (en 2012, 922 euros).

La Fundación tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos los bienes del Inmovilizado Material. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

La Fundación mantiene con una serie de arrendadores de acuerdo con los contratos en vigor y sin considerar variaciones futuras de rentas distintas a las variaciones de IPC, una serie de arrendamientos que han generado unos gastos en el ejercicio 2013 de 138.417,60 euros y de 135.595,72 euros durante el ejercicio 2012. Estos importes se incluyen bajo el epígrafe "Otros gastos de la actividad" de la cuenta de resultados abreviada del ejercicio.

Los centros localizados en Deusto y Bilbao, locales donde la Fundación desarrolla su actividad principal, son propiedad de la Comunidad de Padres Pasionistas de Bilbao y de la Congregación Religiosa de Damas Apostólicas respectivamente, y se encuentran ocupados en régimen de alquiler. El contrato con los Padres Pasionistas se renovó el 22 de diciembre de 2006 con una duración de 10 años. Por lo que se refiere al contrato con las Damas Apostólicas, fue renovado en enero de 1998, con una duración de cinco años y renovación tácita anual, salvo denuncia por alguna de las partes.

El edificio y terrenos situados en Gordexola (Comunidad Terapéutica) se encuentran cedidos por la Compañía de las Hijas de la Caridad de San Vicente de Paúl, a título gratuito y por tiempo indefinido. Las cuentas "Construcciones" y "Otras instalaciones" del detalle anterior, recogen las mejoras realizadas por la Fundación en estos inmuebles. La Junta de Patronos de la Fundación espera mantener la estancia en dichos inmuebles por un período de tiempo suficiente para que no haya problema alguno en la recuperación del valor de las instalaciones fijas del inmovilizado material a través de la política normal de amortizaciones.

B) INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en el inmovilizado intangible, que se corresponde en su totalidad con las Aplicaciones Informáticas, del presente ejercicio así como del anterior es el siguiente:

Coste

Elemento	Saldo a 01/01/2012	Altas	Saldo a 31/12/2012	Altas	Saldo a 31/12/2013
Aplicaciones Informáticas	7.457,77	37.464,37	44.922,14	17.923,61	62.845,75

Amortización

Elemento	Saldo a 01/01/2012	Dotación del ejercicio	Saldo a 31/12/2012	Dotación del ejercicio	Saldo a 31/12/2013
A.A. Aplicaciones Informáticas	(7.293,54)	(4.387,20)	(11.680,74)	(13.124,77)	(24.805,51)

Valor Neto Contable

Elemento	Saldo a 01/01/2012	Saldo a 31/12/2012	Saldo a 31/12/2013
Aplicaciones Informáticas	164,23	33.241,40	38.040,24

La amortización del inmovilizado intangible amortizable se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada en cuatro años, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

El coste original de los elementos totalmente amortizados al cierre del ejercicio actual y el anterior es como sigue:

Bienes totalmente amortizados

Elemento	31/12/2013	31/12/2012
Aplicaciones Informáticas	7.457,77	7.457,77




NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

El valor en libros de cada una de las categorías de instrumentos financieros establecidas en la norma de registro y valoración novena del PGC, excepto las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas es el siguiente:

6.1 Activos financieros a Largo Plazo

El epígrafe de inversiones financieras a largo plazo del Balance Abreviado recoge tanto para el ejercicio 2013 como para el 2012 un importe de 752,68 euros correspondiente a una fianza por el renting de una furgoneta.

6.2 Activos financieros a Corto Plazo

	Créditos / Derivados / Otros	
	31/12/2013	31/12/2012
Créditos y partidas a cobrar	213.411,66	403.153,47
Créditos a empresas vinculadas (Ver Nota14)	-	564,36
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	434.195,91	299.594,48
Total	647.607,57	703.312,31

6.2.1 Créditos y partidas a cobrar

El detalle de los créditos y partidas a cobrar presenta el siguiente desglose:

	31/12/2013	31/12/2012
Imposiciones	155.000,00	301.148,90
Cientes, empresas grupo (Ver Nota14)	48,00	12.951,27
Cientes	18.363,66	18.253,30
Usuarios, deudores y patrocinadores (Nota 11)	40.000,00	70.800,00
Total	213.411,66	403.153,47

Las imposiciones se corresponden con plazos fijos realizados en distintas entidades financieras y cuyos vencimientos se producen en el corto plazo. Los rendimientos de estas imposiciones son aproximadamente de un 1,25% anual.

6.2.2 Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El detalle de este epígrafe se desglosa de la siguiente manera para los ejercicios 2013 y 2012:

	31/12/2013	31/12/2012
Caja	1.372,27	1.643,82
Bancos e Instituciones de Crédito	432.823,64	297.950,66
Total	434.195,91	299.594,48

NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

7.1 Pasivos financieros a Largo Plazo

	Débitos y partidas a pagar	
	31/12/2013	31/12/2012
Deudas con entidades de crédito	213.010,82	53.797,17
Otros Créditos recibidos	27.120,00	40.680,00
Total	240.130,82	94.477,17

La clasificación por vencimientos de los pasivos financieros a largo plazo es la siguiente:

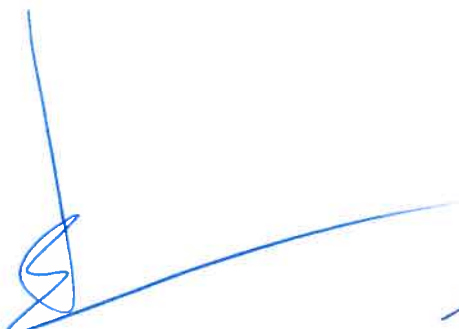
	Pasivos Financieros a Largo Plazo						Total
	2015	2016	2017	2018	2019	Años posteriores	
Entidades de crédito	31.919,40	33.240,82	34.624,73	36.074,14	37.592,23	39.559,50	213.010,82
Deudas Pasionistas	13.560,00	13.560,00	-	-	-	-	27.120,00
Total	45.479,40	46.800,82	34.624,73	36.074,14	37.592,23	39.559,51	240.130,82

La Fundación formalizó un préstamo con Caja Laboral Popular con garantía personal y avalado por el Obispado de Bilbao el 5 de junio de 2003 por un principal de 100.000 euros con vencimiento a 20 años y un tipo de interés del Euribor + 0,50 puntos. El destino de este préstamo es financiar la operativa habitual de la Fundación.

Por otra parte, la Fundación ha formalizado el 15 de Julio de 2013 un préstamo con Caja Laboral Popular con vencimiento a 7 años y un principal de 200.000 euros a un tipo de interés anual del 4,75%.

Los pasivos financieros a largo plazo con entidades de crédito se desglosan en 48.314,13 y 164.696,69 euros para el primer y segundo préstamos respectivamente.

Los Religiosos Pasionistas y la Fundación formalizaron un contrato en el año 2006 mediante el cual La Fundación reconoce una deuda adquirida con Pasionistas por importe de 135.600 euros. Este importe será devuelto en cuotas mensuales iguales de 1.130 euros cada una de ellas a lo largo de los 10 años de vigencia del contrato. Este préstamo no devenga ningún tipo de interés. En el pasivo del Balance Abreviado adjunto se recoge la deuda que la Fundación tiene por este concepto a cierre del ejercicio 2013 que asciende a 27.120 y 14.690 euros tanto a largo como a corto plazo respectivamente.




7.2 Pasivos financieros a Corto Plazo

Pasivos Financieros a Corto Plazo		
	31/12/2013	31/12/2012
Deudas con entidades de crédito	30.652,00	212.646,17
Deudas Pasionistas	14.690,00	14.690,00
Deudas transformables en subvenciones	209.557,80	89.894,81
Débitos y partidas a pagar	52.447,26	76.509,76
Total	307.347,06	393.740,74

El apartado de deudas a corto plazo con entidades de crédito del ejercicio 2013, se corresponde con 5.487,05 euros y 25.164,95 euros de los dos préstamos explicados en el apartado 7.1 anterior, mientras que en el ejercicio 2012, se corresponde con el corto plazo del primer préstamo y con una cuenta de crédito ya cancelada dispuesta en 207.185,76 euros.

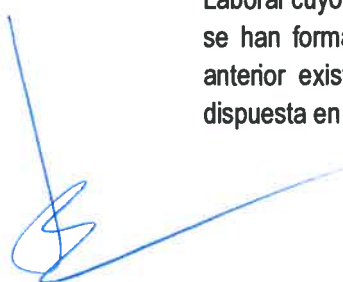
El epígrafe de Deudas transformables en subvenciones recoge el importe de las subvenciones plurianuales concedidas y no imputadas a resultados por no haber cumplido con los requisitos de la subvención (por no estar ejecutado el gasto subvencionado) para poder considerarla como subvención no reintegrable. (Ver Nota 12).

El saldo del epígrafe de débitos y partidas a pagar se corresponde con el siguiente detalle para el ejercicio 2013 y el anterior:

Débitos y partidas a pagar		
	31/12/2013	31/12/2012
Proveedores	45.971,26	54.847,07
Proveedores, empresas vinculadas (Ver Nota14)	4.639,36	4.638,57
Acreedores varios	1.836,64	12.358,88
Remuneraciones pendientes de pago	-	4.665,24
Total	52.447,26	76.509,76

Otra información

- La Fundación no tiene compromisos firmes de compra significativos de activos financieros ni de venta.
- La Fundación no afronta litigios ni embargos que afecten de forma significativa a los activos financieros.
- A 31 de diciembre de 2013, la Fundación tiene contratadas dos líneas de crédito, una con Caja Laboral cuyo límite es de 100.000 euros y otra con BBK cuyo límite es de 140.000, ambas cuentas se han formalizado en este ejercicio y están sin disponer a cierre del ejercicio. En el ejercicio anterior existía una cuenta de crédito por un límite de 470.951,60 euros que se encontraba dispuesta en 207.185,76 euros.




- d) Los Avaluos que posee la Fundación en los ejercicios 2013 y 2012 ascienden a 30.933 euros y 5.696,56 euros respectivamente.

NOTA 8. FONDO SOCIAL

La Dotación Fundacional se constituye por las aportaciones de los Fundadores. A fecha de constitución de la Fundación, la dotación inicial se fijó en 12.020,24 euros que fueron aportados en efectivo (Nota 1). A 31 de Diciembre del 2013 y 2012 la Dotación Fundacional asciende a 1.231.129,13 en ambos ejercicios.

NOTA 9. ADMINISTRACIONES PÚBLICAS Y SITUACIÓN FISCAL

La Fundación tiene abiertos a inspección todos los ejercicios, que en base a lo establecido por la legislación fiscal, no se encuentran prescritos, y ello para los principales impuestos que le son aplicables.

La Fundación está sujeta al Régimen fiscal fijado por la Norma Foral 1/2004 de 24 de Febrero de las entidades sin fines lucrativos en lo referente al Impuesto sobre Beneficios y Tributos locales, en especial Bienes inmuebles y el Impuesto sobre actividades económicas.

Dicha norma foral establece la exención de tributar por los rendimientos que constituyen su propio objeto social. Por lo que a los rendimientos no exentos se refiere, el tipo aplicable es del 10 % una vez procedido a las reducciones que establece el artículo 10 de la antes citada Norma Foral.

Por otra parte, la composición de las cuentas de Administraciones Públicas del activo y del pasivo del Balance Abreviado al 31 de diciembre de 2013 y del 2012 adjunto es la siguiente:

Administraciones Públicas, deudoras	31/12/2013	31/12/2012
Hacienda Pública, deudora por subvenciones	347.929,47	242.421,92
Organismos de la Seguridad Social, deudores	3.761,07	2.175,18
H.P. Deudora por devolución de impuestos	751,30	999,71
	352.441,84	245.596,81
Administraciones Públicas, acreedoras	31/12/2013	31/12/2012
H.P. Acreedora por Retenciones Practicadas	62.184,03	66.016,47
H.P. Acreedora por IVA	-	1.940,40
Organismos de la Seguridad Social, acreedora	39.686,16	41.458,49
	101.870,19	109.415,36




NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS

A continuación se presenta la composición del saldo de diversos epígrafes de la Cuenta de Resultados Abreviada correspondientes al ejercicio 2013 y 2012.

10.1 Ingresos de la actividad propia.

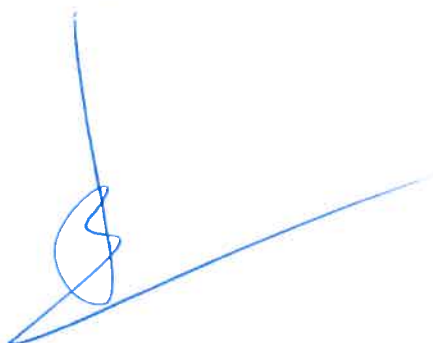
A) Donativos y Subvenciones privadas recibidas

A continuación detallamos, atendiendo a su procedencia, los ingresos relacionados con las diferentes subvenciones y donativos recibidos por la Fundación de entidades y organismos privados y que se encuentran registrados en los diferentes epígrafes de la Cuenta de Resultados Abreviada correspondiente al ejercicio 2013 y 2012 adjunta (que suponen aproximadamente un 30,19% del total de los ingresos de la actividad propia de la Fundación en el año 2013 y un 29,84% en el ejercicio 2012):

Concepto	2013	2012
Herencias y legados	-	88.000,00
Caritas Diocesana de Bilbao	120.000,00	32.000,00
Obispado y Parroquias de Bizkaia	26.148,84	43.300,75
Ordenes religiosas	5.690,46	4.400,00
Otras entidades sociales	125.065,00	114.826,82
Empresas y entidades privadas	131.788,82	280.608,94
Familiares y usuarios	152.529,57	153.832,12
Subvenciones en especie	9.000,00	9.000,00
Otros donativos (Nota 18)	113.419,00	-
Donativos anónimos	4.405,31	1.540,00
	688.047,00	727.508,63

B) Subvenciones oficiales a la explotación

A continuación detallamos, atendiendo a su procedencia, los ingresos relacionados con las diferentes subvenciones recibidas por la Fundación de entidades y organismos oficiales y que se encuentran registrados en los diferentes epígrafes de la Cuenta de Resultados Abreviada correspondiente al ejercicio 2013 y 2012 adjunta (que suponen aproximadamente un 69,81% del total de los ingresos de la actividad propia de la Fundación en el año 2013 y un 70,16% en el ejercicio 2012):




Concepto	2013	2012
Gobierno Vasco - Sanidad (Dir. TH Bizkaia)	598.620,05	488.346,48
Diputación Foral de Bizkaia	522.666,43	541.774,47
Gobierno Vasco - Sanidad (Drogodependencias)	111.635,90	242.906,77
Gobierno Vasco - Empleo y AA.SS. (Lanbide)	204.370,53	266.834,55
Gobierno Vasco - Empleo y AA.SS. (Serv. Sociales)	100.437,91	143.367,12
Gobierno Vasco - Justicia y Admon Pública	16.700,00	-
EVE - Ente Vasco de la Energía	-	1.500,00
SPRI	12.000,00	3.000,00
Fundación Tripartita	6.290,74	6.141,68
Hobetuz	4.441,92	548,60
Ayuntamiento de Getxo	1.000,00	-
Ayuntamiento de Bilbao	5.000,00	7.000,00
Ayuntamiento de Portugalete	5.975,00	5.500,00
Otros Ayuntamientos	1.843,46	3.240,84
Total	1.590.981,94	1.710.160,51

Estos ingresos se corresponden con convenios y subvenciones anuales recibidas de forma recurrente de las administraciones públicas que mantienen una colaboración estable con la Fundación, lo cual evita en parte la incertidumbre de la adjudicación. Más del 50% de estos ingresos se corresponden con convenios cuyas renovaciones se realizan automáticamente.

El importe pendiente de cobro relativo a subvenciones a la explotación al 31 de diciembre de 2013 y 2012 figura registrado en los diferentes epígrafes de "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" del Balance Abreviado adjunto (Nota 9).

10.2 Otros ingresos de la actividad.

Además se dan ingresos en los ejercicios 2013 y 2012 correspondientes a servicios prestados por la Fundación por importe de 79.876,69 y 100.746,19 euros respectivamente.

10.3 Aprovisionamientos

El desglose de esta partida para los ejercicios 2013 y 2012 de la Cuenta de Resultados Abreviada adjunta es el siguiente:

Concepto	2013	2012
Artículos alimenticios	46.903,21	50.238,32
Material de Limpieza y sanitario	8.297,15	11.343,34
Menaje y ropa de hogar	2.110,05	-
Trabajos realizados por otras empresas	11.867,94	40.520,85
Total Aprovevisionamientos	69.178,35	102.102,51

10.4 Gastos de Personal

El detalle de los gastos de personal contabilizados en este ejercicio y el anterior es como sigue:

Concepto	2013	2012
Sueldos y salarios	1.411.739,37	1.468.599,15
Seguridad Social a cargo de la Fundación	442.122,82	459.482,74
Indemnizaciones	-	3.225,00
Otros gastos sociales	7.868,88	5.281,70
Total Gastos de personal	1.861.731,07	1.936.588,59

10.5 Otros Gastos de la Actividad

El detalle del epígrafe "Otros gastos de la actividad" de la Cuenta de Resultados Abreviada adjunta para los ejercicios 2013 y 2012 es el siguiente:

Concepto	2013	2012
Arrendamientos y alquileres	138.417,60	135.595,72
Reparaciones y conservación	27.235,72	27.337,59
Servicios profesionales independientes	55.981,26	66.357,95
Transportes	3.861,03	3.047,44
Primas de seguros	12.965,62	12.186,47
Servicios bancarios y similares	2.958,54	1.714,51
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	7.523,26	8.777,04
Suministros	114.270,13	136.286,99
Otros servicios	34.783,34	48.210,33
Tributos	384,07	527,49
Total	398.380,57	440.041,53

10.6 Otros resultados

El epígrafe de "Otros resultados" de la Cuenta de Resultados Abreviada de la fundación para los ejercicios 2013 y 2012 se detalla en:

Concepto	2013	2012
Ingresos Excepcionales	3.088,15	842,81
Gastos Excepcionales	(1.414,43)	(2.609,09)
Total	1.673,72	(1.766,28)

NOTA 11. USUARIOS, DEUDORES Y PATROCINADORES

El epígrafe de "Usuarios, deudores y patrocinadores" se corresponde con programas y subvenciones que la Fundación tiene pendiente de cobro por parte de diversos organismos y entidades. El desglose por tipo de entidades es el siguiente:

	31/12/2012	Aumentos	Disminuciones	31/12/2013
Patrocinadores y Ayuntamientos	70.800	110.100	-140.900	40.000
Total	70.800	110.100	-140.900	40.000

NOTA 12. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

A continuación se detalla el movimiento en las subvenciones de capital y de las donaciones y subvenciones de explotación recibidas por la Fundación pendientes de imputar a resultados para el 2013 y 2012:

	Saldo al 31/12/2011	Adiciones	Aplicaciones	Saldo al 31/12/2012	Adiciones	Aplicaciones	Saldo al 31/12/2013
SUBV. DE CAPITAL							
Diversas Entidades	131.549,83	922,00	- 29.105,07	103.366,76	8.578,00	- 28.444,77	83.499,99
TOTAL SUBV. DE CAPITAL	131.549,83	922,00	- 29.105,07	103.366,76	8.578,00	- 28.444,77	83.499,99
OTRAS SUBV. Y DONACIONES							
Gob. Vasco - Justicia-Trabajo	110.884,12	4.864,07	- 110.884,12	4.864,07	40.923,54	- 4.864,07	40.923,54
Gob. Vasco - Bienestar Social	3.000,00	12.000,00	- 3.000,00	12.000,00	-	- 12.000,00	-
Hobetuz	-	4.441,92	-	4.441,92	1.734,26	- 4.441,92	1.734,26
La Caixa	60.000,00	44.000,00	- 60.000,00	44.000,00	20.000,00	- 44.000,00	20.000,00
Otras entidades privadas	-	-	-	-	1.500,00	-	1.500,00
Cáritas Diocesana de Bilbao	-	-	-	-	120.000,00	-	120.000,00
BBK	36.000,00	-	- 36.000,00	-	-	-	-
BBVA	-	10.000,00	-	10.000,00	-	- 10.000,00	-
Victor Tapia	38.200,00	12.000,00	- 38.200,00	12.000,00	23.400,00	- 12.000,00	23.400,00
Entidades Sociales	26.343,94	-	- 23.755,12	2.588,82	-	- 2.588,82	-
Ibercaja	10.000,00	-	- 10.000,00	-	2.000,00	-	2.000,00
TOTAL OTRAS SUBV.	284.428,06	87.305,99	- 281.839,24	89.894,81	209.557,80	- 89.894,81	209.557,80
TOTAL SUBVENCIONES	415.977,89	88.227,99	- 310.944,31	193.261,57	218.135,80	- 118.339,58	293.057,79

La parte del gasto por las actuaciones no ejecutadas relacionadas con las Subvenciones no reintegrables a la fecha de la formulación de las presente Cuentas Anuales Abreviadas figuran en el Pasivo Corriente del Balance Abreviado (ver Nota 7.2) como deudas transformables en subvenciones.

El total de las subvenciones de capital pendientes de traspasar a resultados al cierre del ejercicio 2013 y 2012 por importes de 83.499,99 y 103.366,76 euros respectivamente se corresponden con subvenciones y donaciones recibidas para el inmovilizado material de la entidad. Estos importes se traspasan a resultados en función de la dotación a la amortización de estos bienes subvencionados o recibidos en forma de donativos.

NOTA 13. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS.

13.1 ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

13.1.1 ACTIVIDADES REALIZADAS

A) IDENTIFICACIÓN

Denominación de la actividad	INTERVENCIÓN CON PERSONAS DROGODEPENDIENTES Y FAMILIAS
Tipo de actividad	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Asistencia y Servicios Sociales ncp
Lugar desarrollo de la actividad	Bilbao, Avda. Madariaga, 63 // Gordexola, Barrio Zubiete, 59

Denominación de la actividad	INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS
Tipo de actividad	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Asistencia y Servicios Sociales ncp
Lugar desarrollo de la actividad	Bilbao, Simón Bolívar, 8

Denominación de la actividad	INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL
Tipo de actividad	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Asistencia y Servicios Sociales ncp
Lugar desarrollo de la actividad	Bilbao, Avda. Madariaga, 63 // Gordexola, Barrio Zubiete, 59

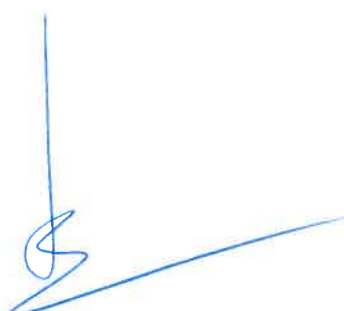
Denominación de la actividad	INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO
Tipo de actividad	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Asistencia y Servicios Sociales ncp
Lugar desarrollo de la actividad	Bilbao, Avda. Madariaga, 63 // Bilbao, Simón Bolívar, 8 // Gordexola, Barrio Zubiete, 59

B) RECURSOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Detallamos para cada uno de las actividades realizadas, los recursos empleados para el 2013 y 2012 son los siguientes:

INTERVENCIÓN CON PERSONAS DROGODEPENDIENTES Y FAMILIAS

TIPO	2013		2012	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	29,58	47.091,36	29,23	46.527,27
Personas voluntarias	29,00	5.017,00	28,00	4.844,00




INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2013		2012	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	6,22	9.902,24	7,18	11.423,58
Personas voluntarias	8,00	1.384,00	8,00	1.384,00

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

TIPO	2013		2012	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	6,33	10.077,36	8,36	13.307,83
Personas voluntarias	25,00	4.325,00	23,00	3.979,00

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

TIPO	2013		2012	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	1,91	3.040,72	3,61	5.748,29
Personas voluntarias	7,00	1.211,00	5,00	865,00

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

Los usuarios separados por actividades para el ejercicio 2013 y 2012 son los siguientes:

INTERVENCIÓN CON PERSONAS DROGODEPENDIENTES Y FAMILIAS

TIPO	2013	2012
Personas físicas	1.168	1.333

INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2013	2012
Personas físicas	492	510

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

TIPO	2013	2012
Personas físicas	484	419
Personas jurídicas	101	76

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

TIPO	2013	2012
Personas físicas	1.941	2.170
Personas jurídicas	2	-

D) RECURSOS ECONOMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Durante el ejercicio 2013 y 2012 los recursos empleados para cada una de las actividades han sido los siguientes:

INTERVENCIÓN CON PERSONAS DROGODEPENDIENTES Y FAMILIAS

TIPO	2013		2012	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	69.997,61	56.658,71	53.441,74	53.820,11
Gastos de personal	1.201.564,08	1.200.326,37	1.090.335,31	1.110.746,07
Otros gastos de explotación	306.011,62	266.989,09	288.328,08	277.313,97
Amortización del Inmovilizado	50.746,26	56.797,36	49.272,71	48.183,82
Gastos financieros	0,00	0,00	7.950,98	0,00
Subtotal gastos	1.628.319,57	1.580.771,53	1.489.328,83	1.490.063,97
Subtotal recursos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.628.319,57	1.580.771,53	1.489.328,83	1.490.063,97

INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2013		2012	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	335,68	234,92	760,44	322,36
Gastos de personal	286.914,79	290.797,99	287.431,65	306.106,95
Otros gastos de explotación	57.368,33	49.198,29	63.077,44	57.531,92
Amortización del Inmovilizado	12.117,42	12.355,88	12.082,92	10.468,61
Gastos financieros	0,00	0,00	1.885,63	0,00
Subtotal gastos	356.736,21	352.587,08	365.238,10	374.429,84
Subtotal recursos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	356.736,21	352.587,08	365.238,10	374.429,84

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

TIPO	2013		2012	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	33.514,09	11.566,17	16.396,47	47.515,56
Gastos de personal	310.453,24	273.782,17	344.807,57	358.668,80
Otros gastos de explotación	28.020,32	34.900,08	92.465,39	67.720,65
Amortización del Inmovilizado	13.833,35	11.077,44	13.166,27	15.693,83
Gastos financieros	0,00	0,00	1.710,25	0,00
Subtotal gastos	385.820,99	331.325,86	468.545,95	489.598,84
Subtotal recursos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	385.820,99	331.325,86	468.545,95	489.598,84

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

TIPO	2013		2012	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	469,79	718,55	154,78	444,48
Gastos de personal	104.174,56	96.824,54	164.950,10	161.066,77
Otros gastos de explotación	29.258,92	49.773,94	61.152,28	40.204,08
Amortización del Inmovilizado	4.356,51	1.145,73	4.863,22	3.729,33
Gastos financieros	10.092,54	9.756,97	526,95	8.777,27
Subtotal gastos	148.352,32	158.219,73	231.647,33	214.221,93
Subtotal recursos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	148.352,32	158.219,73	231.647,33	214.221,93

E) OBJETIVOS E INDICADORES DE LA ACTIVIDAD.

INTERVENCIÓN CON PERSONAS DROGODEPENDIENTES Y FAMILIAS

OBJETIVO	INDICADOR	2013		2012	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio	Nº personas atendidas	1.300	1.168	1.440	1.333
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	8,3	8,77	8,3	8,39
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	1.530.465,59	1.561.911,31	1.251.157,99	1.357.109,14
Éxito del tratamiento	Índice de éxito	60,00%	61,86%	35,00%	64,70%

INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

OBJETIVO	INDICADOR	2013		2012	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio	Nº adol. atendidos	120	120	120	125
	Nº fam. adol. atendidos	390	372	490	385
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	8	8,66	7,5	8,61
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	313.730,18	342.123,82	213.295,00	336.608,19
Éxito del tratamiento	Índice de éxito adol.	60%	45,16%	60%	58,50%
	Índice de éxito fam. adol.	80%	63,72%	80%	77,90%

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

OBJETIVO	INDICADOR	2013		2012	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio	Nº personas atendidas	420	484	310	419
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	8,4	8,38	8	8,9
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	384.685,47	323.072,97	271.193,45	311.878,57

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

OBJETIVO	INDICADOR	2013		2012	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio (pobl. gral)	Nº personas atendidas	2.400	1.941	2.400	2.312
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	7,5	8,35	7,5	7,76
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	144.989,61	168.594,37	138.145,03	162.898,89

13.1.2 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ACTIVIDAD

Durante el ejercicio 2013 y 2012:

2013

TIPO	DROGODEP. Y FAMILIAS	ADOLESCENTES Y FAMILIAS	EXCLUSIÓN MERCADO LABORAL	POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTAR.	Total actividades	No imputados a la actividad	TOTAL
Aprovisionamientos	56.658,71	234,92	11.566,17	718,55	69.178,35	-	69.178,35
Gastos de personal	1.200.326,37	290.797,99	273.782,17	96.824,54	1.861.731,07	-	1.861.731,07
Otros gastos de explotación	266.989,09	49.198,29	34.900,08	49.773,94	400.861,40	-	400.861,40
Amortización del Inmovilizado	56.797,36	12.355,88	11.077,44	1.145,73	81.376,41	-	81.376,41
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	9.756,97	9.756,97	-	9.756,97
Subtotal gastos	1.580.771,53	352.587,08	331.325,86	158.219,73	2.422.904,20	-	2.422.904,20
Adquisición de Inmovilizado (excepto Bienes de Patrimonio Histórico)	-	-	-	-	-	35.948,82	35.948,82
Cancelación deuda no comercial	-	-	-	-	-	470.961,50	470.961,50
Subtotal inversiones	-	-	-	-	-	506.910,32	506.910,32
TOTAL	1.580.771,53	352.587,08	331.325,86	158.219,73	2.422.904,20	501.810,69	2.929.814,52

2012

TIPO	DROGODEP. Y FAMILIAS	ADOLESCENTES Y FAMILIAS	EXCLUSIÓN MERCADO LABORAL	POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTAR.	Total actividades	No imputados a la actividad	TOTAL
Aprovisionamientos	53.820,11	322,36	47.515,56	444,48	102.102,51	-	102.102,51
Gastos de personal	1.110.746,07	306.106,95	358.668,80	161.066,77	1.936.588,59	-	1.936.588,59
Otros gastos de explotación	277.313,97	57.531,92	67.720,65	40.204,08	442.770,62	-	442.770,62
Amortización del Inmovilizado	48.183,82	10.468,61	15.693,83	3.729,33	78.075,59	-	78.075,59
Gastos financieros	-	-	-	8.777,27	8.777,27	-	8.777,27
Subtotal gastos	1.490.063,97	374.429,84	489.598,84	214.221,93	2.568.314,58	-	2.568.314,58
Subtotal inversiones	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	1.490.063,97	374.429,84	489.598,84	214.221,93	2.568.314,58	-	2.568.314,58

13.1.3 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA FUNDACIÓN

A) INGRESOS OBTENIDOS POR LA FUNDACIÓN

Durante el ejercicio 2013 y 2012:

INGRESOS	2013		2012	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Renta y otros ingresos derivados del patrimonio	2.753,81	5.263,92	721,57	2.939,88
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	88.752,10	79.876,69	75.018,41	100.746,19
Subvenciones del sector público	1.615.342,95	1.590.981,94	1.476.169,12	1.710.160,51
Aportaciones privadas	639.007,20	688.047,00	782.054,70	727.508,63
Otro tipos de ingresos	28.014,79	31.532,92	30.784,35	29.947,88
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.373.870,85	2.395.702,47	2.364.748,15	2.571.303,09

B) OTROS RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA FUNDACIÓN

Durante el ejercicio 2013 y 2012:

OTROS RECURSOS	2013		2012	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		440.000,00		
Otras obligaciones financieras asumidas				
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	440.000,00	0,00	0,00

13.1.4 CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES

Durante el ejercicio 2012:

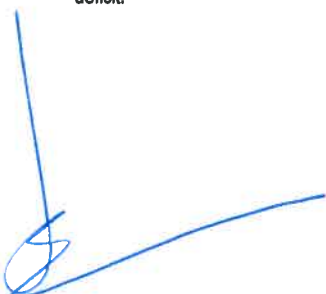
DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con la entidad Gobierno Vasco Salud y suscrito para 2012	488.346,48	626.250,80	
Convenio 2. Con la entidad Gobierno Vasco Salud y suscrito para 2012	91.639,43	100.005,68	
Convenio 3. Con la entidad Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social y suscrito para 2012	262.571,32	276.659,45	
Convenio 3. Con la entidad Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social y suscrito para 2012	262.351,92	394.827,04	

(*) En todos estos Convenios hay cofinanciación, que puede ser de la propia entidad o de otras organizaciones para cubrir, al menos en parte, el déficit.

Durante el ejercicio 2013:

DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con la entidad Gobierno Vasco Salud y suscrito para 2013	598.620,05	761.051,64	
Convenio 2. Con la entidad Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social y suscrito para 2013	260.314,43	282.677,37	
Convenio 3. Con la entidad Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social y suscrito para 2013	262.352,00	345.421,99	

(*) En todos estos Convenios hay cofinanciación, que puede ser de la propia entidad o de otras organizaciones para cubrir, al menos en parte, el déficit.




13.2 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

13.2.1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

EJERCICIO	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR A FINES PROPUESTA POR EL PATRONATO	
					%	Importe
2009	-56.448,97	0,00	2.900.479,36	2.844.030,39	70%	1.990.821,27
2010	7.228,35	0,00	2.766.574,97	2.773.803,32	70%	1.941.662,32
2011	20.343,78	0,00	2.682.147,39	2.702.491,17	70%	1.891.743,82
2012	2.988,51	0,00	2.545.909,18	2.548.897,69	70%	1.784.228,38
2013	-27.201,73	0,00	2.400.866,93	2.373.665,20	70%	1.661.565,64

RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES					IMPORTE PENDIENTE
	2009	2010	2011	2012	2013	
2.962.252,18	2.962.252,18					-971.430,91
2.855.230,65		2.855.230,65				-913.568,33
2.828.906,24			2.828.906,24			-937.162,42
2.751.963,55				2.751.963,55		-967.735,17
2.465.260,52					2.465.260,52	-803.694,88
					Total	-4.593.591,71

(*) Los ajustes positivos de 2001 a 2008 se han calculado de acuerdo a las nuevas indicaciones de la Memoria de Cuentas Anuales: RDO CONTABLE - AJTES NEGATIVOS + AJTES POSITIVOS + INVERS. EN CUMPLIM. FINES

13.2.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
1. Gastos en cumplimiento de fines	2.400.866,93		
	Fondos Propios	Subvenciones donaciones y legados	Deuda
2. Inversiones en cumplimiento de fines			
2.1. Realizadas en el ejercicio	35.948,82		
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
a) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios			
b) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		28.444,77	
Total (1 + 2)		2.465.260,52	

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5) = (3) + (4)	Supera (+) No supera (-) el límite máximo (el mayor de 1 y 2) - (5)
	5% de los fondos propios. (1)	20% de la base de calculo del Art. 27 Ley 50/2004 y Art. 32.1 Reglamento R.D. 1337/05 (2)				
2013	26.495,78	479.140,49		0,00	0,00	(-)

NOTA 14. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Fundación Gizakia mantiene relaciones con el Obispado de Bilbao, Cáritas Diocesana de Bilbao y la Confederación de Entidades para la Atención a las Adicciones, todas ellas pueden tener la consideración de entidades vinculadas debido a que en el caso de las dos primeras sus máximos responsables son miembros de la Junta de Fundadores de Gizakia. En el caso de la Confederación, la Fundación Gizakia forma parte de su Junta Directiva y desarrolla labores de Secretaría Técnica.

Los saldos y transacciones con las entidades vinculadas a la Fundación se detallan a continuación.

	31/12/2013		31/12/2012	
	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
Cáritas Diocesana de Bilbao	-	18,55	5.905,22	17,76
Confederación	-	4.620,81	6.998,05	-
Obispado	48,00	-	48,00	4.620,81
	48,00	4.639,36	12.951,27	4.638,57

Caritas Diocesana de Bilbao entrega para los ejercicios 2013 y 2012 a modo de Subvención 120.000 y 32.000 euros a la Fundación para ayudar a costear los gastos de la propia actividad (Ver Nota 10.1).

Durante los ejercicios 2013 y 2012 se producen colectas de distintas parroquias procedentes del obispado por un importe total de 26.148,84 y 43.300,75 euros respectivamente.

Al cierre del ejercicio 2013 no existen créditos concedidos a empresas vinculadas. En el ejercicio 2012 el importe asciende a 564,36 euros.

Los ingresos por servicios prestados a la Confederación se corresponden con la gestión que se hace desde Fundación Gizakia de la Secretaría Técnica de la Confederación. La elección de Fundación Gizakia para desarrollar esta labor la realizó la Junta Directiva de la Confederación el 22 de Noviembre de 2005, siendo esta decisión ratificada en Asamblea Extraordinaria celebrada en Madrid el 7 de Marzo de 2006. Desde entonces Gizakia realiza esta labor a cambio de una contraprestación económica que cubre los costes necesarios para realizar el servicio.

Durante el ejercicio 2013 no ha habido aportaciones al fondo social de la Fundación. En el ejercicio 2012 existió una aportación por parte de Cáritas Diocesana de Bilbao de 88.000 euros.

NOTA 15. OTRA INFORMACIÓN

Información sobre el personal

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio y el anterior, expresado por categorías, ha sido el siguiente:

Categoría	Plantilla media 2013		Plantilla al 31.12.2013		Plantilla media 2012		Plantilla al 31.12.2012	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Administrativo/a	-	2,00	-	2	-	2,00	-	2
DUE / ATS	-	1,16	-	1	-	1,24	-	1
Educador/a Social	6,19	6,92	7	7	6,61	9,10	7	9
Jefe de Taller	0,55	-	1	-	0,55	-	1	-
Médico/a	-	1,82	-	3	-	1,40	-	2
Pedagogo/a	-	1,89	-	2	-	1,88	-	2
Personal Auxiliar	0,08	0,44	-	0	0,92	0,44	1	0
Profesorado de Apoyo	0,16	0,72	-	1	0,46	0,46	-	0,50
Psicólogo/a	2,00	13,68	2	14	2,00	15,69	2	16
Téc. Medio en Intervención	0,50	-	-	-	-	-	-	-
Tecn. Superior en GS	-	-	-	-	0,75	-	1,00	-
Tecn. Superior en Adm. y Gestión	3,00	1,90	3	2	2,00	1,90	2	2
Tecn. Superior en Interv. Social	2,00	3,00	2	3	2,00	2,00	2	2
Trabajador/a Social	-	1,00	-	1	-	1,00	-	1
Total personal ocupado por clases	14,48	34,53	14	35	15,29	37,11	15	37
Total personal ocupado	49,01		49		52,40		52	

Código de conducta

La Fundación cumple con el Código de Conducta de las entidades sin fines lucrativos para la realización de las inversiones financieras temporales, según la legislación que le resulta aplicable.

Obligación de someter las cuentas a auditoría externa

La Fundación no tiene Relevancia Económica según el Decreto 100/2007, de 19 de junio, por el que se aprueba el Reglamento del Registro de Fundaciones del País Vasco (BOPV 188; 28/09/2007); sin embargo, debido a que ha recibido Subvenciones de las Administraciones Públicas por un importe superior a 600.000 euros, está obligada a someter sus Cuentas Anuales a auditoría externa.



NOTA 16. INFORMACIÓN SOBRE DERECHOS DE EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

La Junta de Patronos de la Fundación manifiesta que en la contabilidad correspondiente a las presentes Cuentas Anuales no existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre) y a la resolución de 6 de abril de 2010 sobre registro, valoración e información de los derechos de emisión de gases de efecto invernadero.

NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES. DISPOSICION ADICIONAL TERCERA. LEY 15/2010 DE 5 DE JULIO

A continuación se detalla el importe total de pagos realizados a los proveedores en el ejercicio (distinguiendo los pagos que han excedido los límites legales de aplazamiento) así como el saldo pendiente de estos pagos que, a fecha de cierre del ejercicio, acumulan un aplazamiento superior al plazo legal de pago.

Pagos realizados y pendientes de pago	Ejercicio 2013		Ejercicio 2012	
	Importe	%	Importe	%
**Dentro del plazo máximo legal.	419.959,17	86,02%	526.335,77	97,52%
Resto.	68.279,48	13,98%	13.361,70	2,48%
Total de pagos del ejercicio.	488.238,65	100%	539.697,47	100%

PMPE (días) de pagos.

28,5

28,5

Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo

2.873,74

3.081,02

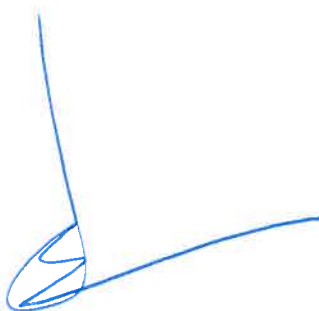
* Porcentaje sobre el total.

** El plazo máximo legal de pago será, en cada caso, el que corresponda en función de la bien o servicio recibido por la empresa de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 3/2004, de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.

NOTA 18. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO E INVENTARIO

De acuerdo con la Ley 12/1994, de 17 de junio, de Fundaciones del País Vasco, éstas deben destinar al menos el 70% de las rentas netas y otros ingresos a gastos fundacionales. El total de los gastos e ingresos de las Fundaciones están relacionados con su actividad principal y objeto fundacional y la entidad cumple en todo momento con este requisito.

A continuación se presentan de forma comparativa los presupuestos realizados para el ejercicio 2013 junto con los datos reales finalmente obtenidos y las desviaciones:




Partidas	Presupuesto	Realizado	Desviación
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2013	2013	Ejercicio 2013
3. Consumos de explotación	104.317,17	69.178,35	(35.138,82)
4. Gastos de personal	1.789.319,80	1.861.731,07	72.411,27
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	499.914,46	482.237,81	(17.676,65)
6. Gastos financieros y gastos asimilados	11.890,80	9.756,97	(2.133,83)
Total Gastos Operaciones de Funcionamiento	2.405.442,23	2.422.904,20	17.461,97
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2013	2013	Ejercicio 2013
1. Ingresos por servicios diversos	88.752,10	79.876,69	(8.875,41)
2. Cuotas de usuarios y afiliados	117.663,61	139.929,57	22.265,96
3. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	292.556,73	420.528,61	127.971,88
4. Subvenciones, donaciones y legados	1.730.342,95	1.718.570,76	(11.772,19)
5. Otros ingresos (Incluye Subv en Capital)	28.014,79	28.444,77	429,98
6. Ingresos financieros	2.753,81	5.263,92	2.510,11
7. Ingresos extraordinarios		3.088,15	3.088,15
Total Ingresos Operaciones de Funcionamiento	2.260.083,99	2.395.702,47	135.618,48
Total Excedente / Déficit	(145.358,24)	(27.201,73)	118.156,51

Partidas	Presupuesto	Realizado	Desviación
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2012	2012	Ejercicio 2012
3. Consumos de explotación	129.603,73	102.102,51	(27.501,22)
4. Gastos de personal	1.887.524,63	1.936.588,59	49.063,96
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	528.715,24	519.131,70	(9.583,54)
6. Gastos financieros y gastos asimilados	8.916,60	10.491,78	1.575,18
Total Gastos Operaciones de Funcionamiento	2.554.760,20	2.568.314,58	13.554,38
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2012	2012	Ejercicio 2012
1. Ingresos por servicios diversos	75.018,41	100.746,19	25.727,78
2. Cuotas de usuarios y afiliados	244.530,40	140.432,12	(104.098,28)
3. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	290.180,36	312.167,57	21.987,21
4. Subvenciones, donaciones y legados	1.723.513,06	1.985.069,45	261.556,39
5. Otros ingresos (Incluye Subv en Capital)	30.784,36	29.105,07	(1.679,29)
6. Ingresos financieros	721,57	2.939,88	2.218,31
7. Ingresos extraordinarios	0,00	842,81	842,81
Total Ingresos Operaciones de Funcionamiento	2.364.748,15	2.571.303,09	206.554,94
Total Excedente / Déficit	(190.012,06)	2.988,51	193.000,57

A continuación procedemos a comentar las desviaciones surgidas entre los gastos e ingresos realizados a final del ejercicio 2013 con respecto a los inicialmente presupuestados:

La desviación en el déficit presupuestado de (145.358,24) euros ha sido de 118.156,51 euros, siendo la desviación al cierre del ejercicio de (27.201,73).

En cuanto a las partidas de Gasto cabe destacar que, el total de gastos efectivos a final del año han sido muy similares a los inicialmente presupuestados, y la desviación agregada supone un mayor gasto con respecto al presupuestado por importe de 17.461,97 euros. Las desviaciones en los gastos se han producido principalmente por los siguientes motivos:

- Consumos de explotación: La ejecución muestra una tendencia clara a la reducción de los gastos fruto del esfuerzo realizado en ajuste del gasto y revisión de condiciones con proveedores. Así mismo, refleja la no subcontratación de las acciones formativas previstas para finales de año, al no concederse la subvención prevista para el curso correspondiente.
- Gastos de personal: La ejecución del presupuesto recoge una variación importante de la partida de gastos de personal relacionada con la no aplicación de la rebaja salarial prevista en el presupuesto aprobado para el año. El acuerdo al que finalmente se llegó en la negociación colectiva implicaba el mantenimiento de los salarios en los niveles de años anteriores y la realización de ajustes en la política de refuerzos y sustituciones para contener al máximo posible esta partida.

En lo relativo a los Ingresos, las principales variaciones con respecto al presupuesto son las siguientes:

- Ingresos por servicios diversos: Resultados negativos en los ingresos por Prestación de servicios. El descenso está fundamentalmente relacionado con la reducción de la demanda de formación (recortes presupuestarios en las entidades demandantes) y el traspaso de la secretaría de la Confederación a Cataluña.
- Cuotas de usuarios y afiliados: La previsión incluía una previsión de tendencia negativa en la partida de aportaciones de particulares (Base Social). No obstante, desde los equipos se ha realizado un importante esfuerzo de concienciación y sensibilización que ha permitido mejorar los resultados previstos de forma significativa (gracias especialmente al buen comportamiento de las donaciones en Navidad).
- Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones: La desviación se corresponde fundamentalmente con las donaciones realizadas por personal de la Fundación tras un acuerdo alcanzado en Asamblea de trabajadores/as para contribuir a la estabilidad y viabilidad de la Fundación.
- Subvenciones, donaciones y legados: La ejecución final se acerca mucho a la previsión, ajustándose los recortes a lo estimado. Las mejoras obtenidas en algunas partidas se han visto compensadas con las reducciones que, finalmente han afectado a partidas vinculadas a Lanbide y la desaparición de las subvenciones de Diputación vinculadas a Familia y Juventud.



INVENTARIO

ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	AMORT. ACUMUL.	VALOR CONTABLE
FUNDOSA TECNOSITE FRA. ID 2287 WIN7 32,64 BITS X11	2012	215,21	103,12	112,09
FUNDOSA TECNOSITE FRA. ID 2283 CISCO 48-PORT ETHE	2012	203,76	97,64	106,13
FUNDOSA TECHNOSITE PRY, DONO FRA.2282 WINDOWS SERV	2012	113,29	54,28	59,01
FUNDOSA TECHNOSITE PRY, DONO FRA.2282 SHAREPOINT	2012	255,58	122,47	133,11
FUNDOSA TECHNOSITE PRY, DONO FRA.2282 OFFICE 2000	2012	631,60	302,64	328,96
ATTEST FRA, 301205018 S.I.SOP. PRODUCCION	2012	5.836,28	2.310,19	3.526,09
ATTEST FRA,301206115 SIST.INTEGRAL SOP. 2/9	2012	5.836,28	2.188,61	3.647,68
TECHOSITE GRUPO FUNDOSA FRA, 100772	2012	1.027,25	385,22	642,03
ATTEST FRA, 301207079 SIST.INT.SOPORTE 3/6	2012	11.672,56	4.134,03	7.538,53
ATTEST FRA, 301208031 SIST.INT.SOPORTE 4/6	2012	11.672,56	3.890,85	7.781,71
ATTEST FRA, 01176 SIST, INTEGRAL SOPORTE 5/6	2013	14.961,65	3.428,71	11.532,94
ATTEST FRA, 305151 SIST, INTEGRAL SOPORTE PROD.	2013	2.262,68	329,97	1.932,71
PROYECTO DONO FRA. ID 4047 WIN 7 (28 LIC)	2013	699,28	-	699,28
MENDITEL NORTE S.L. FRA. 0058/2011. FACHADA	2011	18.765,16	4.847,67	13.917,49
AIZE KLIMA S.L. FRA. 056/11 CLIMATIZADOR 5ª	2011	4.019,69	1.658,12	2.361,57
INST. ELECTRICAS IÑIGO FRA. 5 Instalación eléctric	2011	230,10	92,04	138,06
GOPEGUI MUEBLES DE COCINA FRA, 2010/017 Lavadora wml15106d beko	2010	231,00	177,10	53,90
JOSE ANTONIO MEDINA SALAS (DONATIVO) Plancha Vaporella Super Pro Polti	2010	180,00	66,00	114,00
AREAK S.I. fra, 21017 (Destructora papel) C.T.	2010	600,62	390,40	210,22
FAGOR FRA, 127741 LAVADORA LA-13 ME CT	2012	5.707,37	2.092,70	3.614,67
ANGEL GARRASTATXU FRA. 255/12	2012	739,86	258,95	480,91
ANGEL GARRASTATXU FRA, 472/12 DESBROZADORA STIHL	2012	739,86	234,29	505,57
LAURICICA FRA. 23648M HORNO AEG 3021M	2012	499,00	108,12	390,88
DONACION ARKAITZ VITORES MICRONDAS BLUESKY 18.1 CD	2013	60,00	3,50	56,50
AREAK FRA. 300253 ENCUADERNADORA ESP.MUSTANG-200	2011	365,76	106,68	259,08
DONATIVO Yazmín González Olaya Mini steapper JY-	2011	45,00	11,25	33,75
DONATIVO Yazmín González Olaya - Vaportea Plus e	2011	60,00	15,00	45,00
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100116 (Báscula P.M.Metadona) V.TAPIA	2010	45,00	15,75	29,25
EL CORTE INGLES FRA. 23426 3 docenas de cuberteria, Centro de Día 3ª	2010	440,94	132,28	308,66
CAJA SG OCTUBRE 1 TELEFONO PANASONIC KXTO2511 AMB	2012	28,50	3,33	25,18
CAJA SG OCTUBRE 1 TELEFONO PANASONIC KXTO2511 HIR	2012	28,50	3,33	25,18
CAJA SG OCTUBRE 2 TELEFONOS PANASONIC KXTO2511	2012	57,00	6,65	50,35
SEGURMA FRA, A/14973 ALARMAS AMBULATORIO	2013	578,75	-	578,75
SEGURMA FRA, A/14973 ALARMAS PMM	2013	578,74	-	578,74
SEGURMA FRA, A/14973 ALARMAS C.DIA	2013	578,74	-	578,74
OTRAS INSTALACIONES	1995	9.810,51	9.074,72	735,79
OTRAS INSTALACIONES	1995	793,64	724,20	69,44
OTRAS INSTALACIONES	2000	2.685,03	1.745,27	939,76
OTRAS INSTALACIONES	2001	6.936,88	4.364,45	2.572,43
OTRAS INSTALACIONES	2001	22.161,36	13.481,49	8.679,87



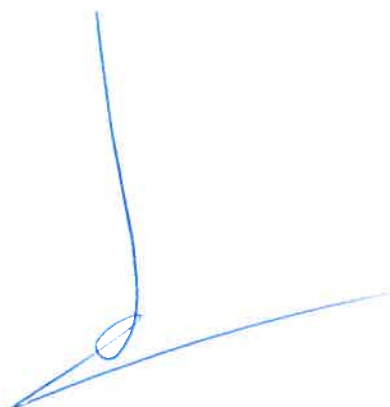

ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	AMORT. ACUMUL.	VALOR CONTABLE
OTRAS INSTALACIONES	2004	3.223,63	3.035,58	188,05
OTRAS INSTALACIONES	2004	20.701,77	18.631,59	2.070,18
OTRAS INSTALACIONES	2005	6.506,38	5.205,10	1.301,28
OTRAS INSTALACIONES	2005	11.860,83	9.488,66	2.372,17
OTRAS INSTALACIONES	2005	12.846,30	10.277,04	2.569,26
OTRAS INSTALACIONES	2005	28.263,26	22.983,68	5.279,58
OTRAS INSTALACIONES	2006	9.951,90	7.132,20	2.819,71
OTRAS INSTALACIONES	2006	27.748,26	19.655,02	8.093,24
OTRAS INSTALACIONES	2006	21.132,45	14.792,72	6.339,74
SIST INCENDIOS SERCOIN	2007	2.299,62	1.590,57	709,05
SIST INCENDIOS 1524	2007	160,52	108,35	52,17
ALBERTO BALEIRÓN 006 PINT	2007	1.249,32	822,47	426,85
SCHINDLER 3951	2007	2.173,31	1.430,76	742,55
SCHINDLER 3950	2007	2.173,31	1.430,76	742,55
OTIS 8041R	2007	2.998,73	1.974,16	1.024,57
DIARCO FRA. 043 BAÑOS CT 30% FINAL	2008	87.854,28	50.516,21	37.338,07
DIARCO FRA. 093 CLIMATIZACION 5º PLANTA X SERV.	2008	1.032,40	576,42	455,98
SERCOIN FRA. 5335 SIST.DETEC.INC.HIRUSTA	2008	5.217,24	2.782,53	2.434,71
DIARCO FRA. 123/08 CLIMATIZACION SIMON BOLIVAR	2008	1.740,00	942,50	797,50
AG - ALVARO GONZALEZ FRA. 10001 VENTANAS MADARIAGA	2008	5.115,60	2.643,06	2.472,54
AG - ALVARO GONZALEZ FRA. 081201 VENT.COCAINA	2008	18.618,00	9.309,00	9.309,00
ST3 INF/451/11 ADAPTACION RED 4ª PLANTA (Soc.Lab)	2011	1.506,65	470,83	1.035,82
ST3 INF/451/11 ADAPTACION RED 4ª PLANTA (Admon)	2011	1.506,65	470,83	1.035,82
OYAL FRA. 2011/1189 SECTORIZACIÓN CALEFACCIÓN	2011	4.947,03	1.030,63	3.916,40
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (PC STATION INTEL PL)	2009	974,96	645,91	329,05
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (ACONDICIONAMIENTO C)	2009	977,76	431,84	545,92
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (INSTL. PROGR.)	2009	290,00	128,08	161,92
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (TELEFONO DIGITAL 24)	2009	277,24	122,45	154,79
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (EXT. ANALOGICAS 32)	2009	4.628,40	2.044,21	2.584,19
ST3 FRA. INF. 718/09 INSTALACION PUESTA CABLE FAML	2009	1.160,00	464,00	696,00
SERCOIN FRA. 1048 (Sistema detección de incendios)	2010	465,58	178,47	287,11
SEGURMA FRA. A/3,847 AMPLIACION SISTEMA PROTECCION INTRUSION C.T.	2010	2.029,30	727,17	1.302,13
ALBERTO BALEIRON LAZARO FRA.18, Trabajos en Hirusta. Pintura techos y paredes	2010	1.339,02	412,86	926,16
ST3 FRA. INF 438/10 PUNTO NUEVO RED 5ª PLANTA TALLER DE EMPLEO	2010	243,65	75,13	168,52
ST3 FRA. 291/12 ADECUACION RED 2ª RS	2012	351,53	58,59	292,94
ELECTRO VIZCAYA FRA. 72631 MAT. ELECT. CT	2012	95,40	16,70	78,71
ELECTRO VIZCAYA FRA. 73632 MAT. ELECT. CT	2012	557,27	97,52	459,75
ELECTRO VIZCAYA FRA. 73633 MAT. ELECTRICOS	2012	1.980,55	346,60	1.633,95
ELECTRO VIZCAYA FRA. 76677 CT	2012	536,77	84,99	451,78
CAJA SG JULIO OBRA REFORMA HIRUSTA	2012	729,89	103,40	626,49
ELECTRO VIZCAYA FRA. 82437	2012	238,37	29,80	208,57
CAJA SG OBRA REFORMA HIRUSTA SEP.	2012	632,81	79,10	553,71
CRISTAL OTEO FRA. 191	2012	492,83	65,71	427,12
ELECTRO VIZCAYA FRA. 83195 REFORMA S. BOLIVAR	2012	351,63	41,02	310,61
SAGARRONDO S.L. FRA. 72/12 REFORMA HIRUSTA	2012	10.029,39	1.170,10	8.859,29
ELECTRO VIZCAYA FRA. 84850 REF. HIRUSTA	2012	273,16	29,59	243,57
CAJA SG OCTUBRE OBRA REFORMA HIRUSTA	2012	1.148,60	134,00	1.014,60
CAJA SG OCTUBRE OBRA REFORMA HIRUSTA	2012	106,71	12,45	94,26
ANTONIO TOME JUST. GASTOS REFORMA HIRUSTA SIMON BO	2012	528,56	57,26	471,30
AG ALVARO GONZALEZ FRA. 131103 VENTANAS C.DIA (3U)	2013	1.415,70	11,80	1.403,90

ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	AMORT. ACUMUL.	VALOR CONTABLE
ISPAK CONSTRUCCIONES Y REFORMAS FRA. 005	2013	1.270,50	63,53	1.206,98
SERCOIN FRA. 25404 EXTINTORES MADARIAGA 25 UNIDADES	2013	986,15	16,44	969,71
SECURITAS DIRECT FRA. 17561 SIST ALAMAR S.BOLIVAR	2013	475,53	19,81	455,72
DONACION CENTRALITA BOSCH TENOVIS INTEGRAL ISDN	2013	150,00	7,50	142,50
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	68,75	81,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	68,75	81,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	68,75	81,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	68,75	81,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	68,75	81,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	120,00	55,00	65,00
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	120,00	55,00	65,00
EDREDONES 90*190 (52 UND)	2009	1.300,00	585,00	715,00
COLCHONES 90*190 (37 UND)	2009	6.240,00	2.808,00	3.432,00
MESITA DIAFANA 40*40*50 (17 UND)	2009	833,00	374,85	458,15
ARMARIOS 45*53*240 (2 UND)	2009	350,00	157,50	192,50
ARMARIOS 90*53*240 (25 UND)	2009	7.125,00	3.206,25	3.918,75
LITERAS CON SOMIERS 90*190 (26 UND)	2009	7.670,00	3.451,50	4.218,50
OFIBILBO FRA.01200 SILLA SIJA SIN BRAZOS (11 UND)	2009	193,44	128,15	65,29
OFIBILBO FRA.01200 SILLAS CON BRAZOS	2009	192,29	84,93	107,36
OFIBILBO FRA.01200 SOPORTE CPU RODANTE ROCK	2009	21,40	14,18	7,22
OFIBILBO FRA.01200 BUCK MOVIL 3 CAJONES	2009	133,63	88,53	45,10
OFIBILBO FRA.01200 MESA RECTA DE 1400*800*740	2009	122,77	81,34	41,43
OFIBILBO FRA.01200 MESA REDONDA 1200	2009	158,73	105,16	53,57
OFIBILBO FRA.01200 ARMARIO 202 PUERTAS	2009	270,23	179,03	91,20
OFIBILBO FRA. 01 220 (Silla con brazos respaldo b)	2009	192,29	81,72	110,57
OFIBILBO FRA. 01 220 (Est. 140*60*30 con 4 baldas)	2009	88,46	37,60	50,86
OFIBILBO FRA. 01 220 (Armario persiana 1979*1200*)	2009	364,24	154,80	209,44
OFIBILBO FRA. 01 220 (4 sillas plásticas arm. cro)	2009	143,88	61,15	82,73
OFIBILBO FRA. 01 220 (Mesa auxiliar 100*60B 5)	2009	291,58	123,92	167,66
OFIBILBO FRA. 01 220 (Mesa recta 16000*800*74)	2009	296,31	125,93	170,38
OFIBILBO FRA. 01 221 (4 archivadores cajones)	2009	384,57	163,44	221,13
OFIBILBO FRA. 01 221 (2 silla con brazos respaldo	2009	1.150,72	489,06	661,66
OFIBILBO FRA. 01 221 (Armario cerrado 60*45*86)	2009	202,49	86,06	116,43
OFIBILBO FRA. 01 221 (15 sillas plásticas arm. cro	2009	1.094,02	464,96	629,06
OFIBILBO FRA. 01 221 (Estantería colgada pared 160	2009	227,24	96,58	130,66
OFIBILBO FRA. 01 221 (3 armarios altos abiertos s)	2009	642,69	273,14	369,55
OFIBILBO FRA. 01 221 (Mesa auxiliar 100*60 B5)	2009	291,58	123,92	167,66
BALANCE CT COMPRA SOFA CAMA POLIPIEL (CARREFOUR)	2009	139,00	57,92	81,08
GOPEGUI MUEBLES C. FRA. 2009/0254 ESTANTERIAS 5*	2009	1.618,20	647,28	970,92
ENBOR FRA. 679 MESA PLEGABLE 305XH.74 CMS	2011	1.602,44	454,02	1.148,42
ENBOR FRA. 679 MESA PLEGABLE 244XH.74 CMS	2011	1.539,90	436,31	1.103,60
COCINAS GENERAL CONCHA FRA. 14	2011	1.240,00	351,33	888,67
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario alto 4 bald	2011	600,00	150,00	450,00
DONATIVO IDEILAN DESING (ESTANTERIA 2.03X0.40)	2011	200,00	43,33	156,67
DONATIVO IDEILAN DESING (ESTANTERIA 2.03X0.80)	2011	500,00	108,33	391,67
DONATIVO IDEILAN DESING (MESA 80X1X1.60)	2011	280,00	60,67	219,33
DONATIVO IDEILAN DESING (MESA 80X1.20)	2011	220,00	47,67	172,33
MOBILIARIO MADARIAGA 63	2011	600,00	125,00	475,00
GOPEGUI MUEBLES DE COCINA FRA. 2011/45 Microondas	2011	60,00	16,50	43,50
GARDEN CONSULTING FRA. 107/11 Mesa caliente CT	2011	1.726,64	359,72	1.366,92

ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	AMORT. ACUMUL.	VALOR CONTABLE
ARTPIEL I-433	2007	47,00	43,66	3,34
OFIBILBO 01212	2007	835,22	736,01	99,21
BEST 402	2007	58,00	55,25	2,75
BALANCE SG MAYO 07/I-446	2007	24,50	23,05	1,45
BALANCE SG JUNIO	2007	28,00	26,01	1,99
IKEA 15491	2007	757,90	454,74	303,16
IKEA 15391	2007	48,65	29,60	19,05
IKEA 15490	2007	1.408,76	845,26	563,50
OFIBILBO 569	2007	41,45	25,56	15,89
IKEA 21752	2007	142,74	89,21	53,53
IKEA 22497	2007	119,00	80,33	38,68
EROSKI LEIOA 5974	2007	149,70	93,56	56,14
BALANCE OCTUBRE SG	2007	69,90	43,69	26,21
OFIBILBO FRA. 1739	2007	856,97	514,18	342,79
BALANCE NOVIEMBRE SG	2007	159,80	97,21	62,59
BALANCE DIC SG GTOS	2007	69,90	41,94	27,96
BAZAR MÉDICO 0903	2007	394,50	236,70	157,80
Kalamazoo Fra B04945 - Mobiliario despacho Coca	2008	1.609,00	938,58	670,42
Maquinas A/A donadas por Cartera Coliseo, SL	2008	240,00	140,00	100,00
OFIBILBO FRA. 389 MOBILIARIO OFICINA	2008	1.597,92	865,54	732,38
BALANCE CT NOVIEMBRE - ASPIRADORA	2008	69,90	35,53	34,37
GARRIGUES (DONATIVO) Armario metálico puerta biombo C.T.	2010	145,00	56,79	88,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario metálico R.A.C. (Informática 5ª planta)	2010	406,00	159,02	246,98
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,80*1,64) Metadona	2010	145,00	56,79	88,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,80*1,64) Huerta C.T.	2010	145,00	56,79	88,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,80*1,64) Centro Empl	2010	145,00	56,79	88,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,80*1,64) Administraci	2010	145,00	56,79	88,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,80*1,64) Hirusta Adol	2010	145,00	56,79	88,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,80*1,64) C.T. (3 unida	2010	435,00	170,38	264,63
GARRIGUES (DONATIVO) Cajonera madera con llave (color granate) Hirusta Adolesce	2010	45,00	17,63	27,38
GARRIGUES (DONATIVO) Cajonera Metálica con llave (color beige) C.T. (2 unidades)	2010	90,00	35,25	54,75
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa ergonómica (color cerezo) con bandejas metálicas C.	2010	165,00	64,63	100,38
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa Impresora (color cerezo) (0,70*0,90) C.T.	2010	50,00	19,58	30,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa pequeña impresora (color cerezo) (0,30*0,30*0,70) C	2010	50,00	19,58	30,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa pequeña impresora (color cerezo) (0,60*0,70*0,80) C	2010	50,00	19,58	30,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa escritorio (granate) (0,80*1,40) Amb. 1	2010	165,00	64,63	100,38
GARRIGUES (DONATIVO) Cajonera madera (color cerezo) Amb. 1	2010	50,00	19,58	30,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa escritorio "L" (granate) (0,80*1,80) Hirusta Adolescen	2010	165,00	64,63	100,38
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa escritorio (granate) (0,80*1,40) C.T.	2010	165,00	64,63	100,38
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio con cristal (0,80*1,20) C.T. (4 unidades)	2010	780,00	305,50	474,50
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio con cristal (0,80*1,20) Hirusta Adolescent	2010	195,00	76,38	118,63
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio con cristal (0,80*1,20) Hirusta Familias	2010	195,00	76,38	118,63
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio (0,80*1,20) Centro Empleo 2ª planta (3 ur	2010	585,00	229,13	355,88
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio (0,80*1,20) Administración 4ª planta (4 un	2010	780,00	305,50	474,50
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color negro) Administración 4ª pla	2010	4,00	1,57	2,43
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color negro) C.T. (4 unidades)	2010	16,00	6,27	9,73
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color negro) Hirusta adolescentes	2010	4,00	1,57	2,43
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color negro) Hirusta Familias	2010	4,00	1,57	2,43
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color negro) Centro Empleo 2ª pla	2010	4,00	1,57	2,43
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color negro) Amb. 1	2010	4,00	1,57	2,43

ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	AMORT. ACUMUL.	VALOR CONTABLE
GARRIGUES (DONATIVO) Perchero metálico (color negro) Centro Empleo 2ª planta	2010	17,60	6,89	10,71
GARRIGUES (DONATIVO) Punto información "L" , módulo metal (color cerezo) (1,80*1	2010	195,00	76,38	118,63
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) C.T. (3 unidades)	2010	150,00	58,75	91,25
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) Hirusta Adolescentes	2010	50,00	19,58	30,42
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) Centro Empleo 2ª planta (4 u	2010	200,00	78,33	121,67
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) Fomento Empleo 2ª planta (3	2010	150,00	58,75	91,25
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) Amb. 1	2010	50,00	19,58	30,42
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) RS	2010	50,00	19,58	30,42
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) cajonera madera (4 cajones) ruedas y llave	2010	300,00	112,50	187,50
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) cajoneramadera (2 cajones) y llave	2010	300,00	112,50	187,50
DONATIVO ANONIMO Toca Disco	2010	100,00	36,67	63,33
GARRIGUES (DONATIVO) Nevera marca Daewoo REF: IE18E231	2010	60,00	21,50	38,50
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100102 (Microondas P.M. Metadona) V.TAPIA	2010	73,00	25,55	47,45
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Silla Oficina ruedas (color azul) C.T. (1 Unidad)	2010	45,00	15,75	29,25
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Silla Oficina (color azul) Prog. Familias 5ª planta (4	2010	180,00	63,00	117,00
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario pequeño con ruedas C.T. (1 unidad)	2010	300,00	105,00	195,00
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario pequeño Administración 4ª planta (2 unida	2010	600,00	210,00	390,00
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario pequeño Fomento del Empleo 2ªplanta (1	2010	300,00	105,00	195,00
GOPEGUI MUEBLES DE COCINA FRA. 2010/115 Armario con llave P.M.Metadona (V.	2010	829,40	290,29	539,11
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,80*1,64) Administraci	2010	200,00	68,33	131,67
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fórmica modular con llave (0,40*1,64) Administraci	2010	200,00	68,33	131,67
DONATIVO ANONIMO 1 Calefactor eléctrico Hirusta Familias	2010	80,00	25,33	54,67
DONATIVO ANONIMO 1 Mueble de baldas (madera oscura) Hirusta Familias	2010	80,00	25,33	54,67
DONATIVO ANONIMO 2 Butacones negros con ruedas. Hirusta Adolescentes	2010	200,00	63,33	136,67
DONATIVO ANONIMO 1 Butaca negra sin ruedas. Hirtusta Adolescentes	2010	90,00	28,50	61,50
DONATIVO ANONIMO 1 Mesa escritorio. Hirsuta Adolescentes	2010	120,00	38,00	82,00
EL CORTE INGLES FRA. 18096 COMBINACION FRIGORIFICO Centro de Día 3ª	2010	1.400,00	420,00	980,00
MEQUEDO UNO FRA. 124804	2012	244,99	28,58	216,41
KETY MONTEJO JUST. GASTOS INAUGURACION CENTRO	2012	1.197,65	119,77	1.077,89
DONACION IDEILAN DESING ESTANTERIAS 3 MODULOS CT	2013	8.298,00	414,90	7.883,10
DONACIÓN Mª ROSARIO REDONDO MESA PEQ.ORDENADOR 5º	2013	70,00	4,08	65,92
ST3 ELKARTEA INF. 382/09 (SWICH 3 COM)	2009	290,00	128,08	161,92
SELZUR BIZKAIA S.A. FRA. 92365 IMPRESORA HP COLOR	2011	695,02	506,79	188,23
ST3 FRA. INF 60/11 PORTATIL TALLER EMPLEO	2011	560,56	397,06	163,50
ST3 FRA. INF 60/11 PORTATIL TALLER EMPLEO	2011	560,56	397,06	163,50
DONATIVO ANONIMO ORDENADOR (admon)	2011	331,67	234,93	96,74
DONATIVO ANONIMO ORDENADOR (sala terap. ambul)	2011	331,67	234,93	96,74
DONATIVO ANONIMO ORDENADOR (sala terap. ambul)	2011	331,67	234,93	96,74
SELZUR BIZKAIA S.A. Fra. 93215 Impresora HP HIRUST	2011	1.917,50	1.358,23	559,27
SELZUR BIZKAIA S.A. Fra. 93215 Impresora HP C.TER.	2011	1.917,50	1.358,23	559,27
CRLAB (1 Ordenador pentium 4,39 1 G RAM) PTE C.C.	2011	90,00	60,00	30,00
CRLAB (1 Ordenador pentium 4,39 1 G RAM) PTE C.C.	2011	120,00	80,00	40,00
CRLAB (1 Torre Pentium 4,39 1 G RAM) C.T.	2011	60,00	40,00	20,00
CRLAB (1 Pantalla plana) SSGG 4ª planta	2011	60,00	40,00	20,00
CRLAB (2 Ordenadores. Pentium 4, 39. 1 G RAM XXX)	2011	240,00	160,00	80,00
CRLAB (2 Ordenadores. Pentium 4, 39. 1 G RAM C.T.)	2011	240,00	160,00	80,00
DONATIVO IDEILAN DESING S.L. 1 D.Duro Extern 120GB	2011	46,00	25,88	20,13
DONATIVO IDEILAN DESING S.L. 1 Servidor Intel Pe	2011	1.084,00	609,75	474,25
DONATIVO IDEILAN DESING S.L. 4 D.Duros Exter 250GB	2011	360,00	202,50	157,50
EQUIPOS INFORMATICOS	2011	290,00	151,04	138,96

ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	AMORT. ACUMUL.	VALOR CONTABLE
ST3 FRA. 191/10 (Proyector Sony VPL-EX7:S/N S017307922G) Sede Madariaga	2010	419,00	384,08	34,92
ST3 FRA. INF 235/10 (Teclado Cherry USB con lector Certificado Digital) Administració	2010	33,00	28,88	4,13
I. PALACIO AREITIO (DONATIVO) Teclado inalámbrico, etc. FRA. 9458 Administració	2010	142,00	112,42	29,58
ST3 FRA. INF 405/10 1 Ordenador PC Station Intel (placa, DD, teclado, etc.) Ambulator	2010	365,15	289,08	76,07
ST3 FRA. INF 405/10 1 Ordenador PC Station Intel (placa, DD, teclado, etc.) PMM	2010	365,15	289,08	76,07
ST3 FRA. INF 405/10 1 Ordenador PC Station Intel (placa, DD, teclado, etc.) Secretaría	2010	365,15	289,08	76,07
ST3 FRA. 265/12 SERVIDOR FUJITSU RX200	2012	3.540,00	1.548,75	1.991,25
ST3 FRA. 564/12, 10 TECLADOS	2012	102,66	38,50	64,16
ST3 FRA. 565/12 1 PORTATIL SONY VAIO ALB. MARTINEZ	2012	870,84	326,57	544,28
ST3 FRA. 565/12 1 PORTATIL SONY VAIO IGN. ADMON	2012	870,84	326,57	544,28
SELZUR FRA. 127234 SIT. DIGITAL COLOR BIZHUB C364	2012	6.019,75	1.630,35	4.389,40
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (2 MONITORES LED 22	2012	230,00	57,50	172,50
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (2 ORDENADORES PC S	2012	718,00	179,50	538,50
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (PROYECTOR BENQ W70	2012	559,00	139,75	419,25
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (SOPORTE DE TECHO F	2012	47,00	11,75	35,25
CANAL PC FRA 9578 (ASOC. PEDIDO 2012 12/I/613)	2013	18,00	4,13	13,88
DRAGER SAFETY 8838 ALCOHOLIMETRO HAZTEN	2009	787,87	361,11	426,76
ST3 FRA. 256/09 TEL. INH./DEITU	2009	342,20	156,84	185,36
SANEAMIENTOS LA PEÑA FRA. A09 4148 CAL. AGUA C.D.	2009	129,11	54,87	74,24
DONATIVO FAGOR (Lavavajillas 1LF-011S) Hirusta	2011	369,00	104,55	264,45
IKATZ FRA. 9/7579 VAPORELLA POLTI	2011	89,90	17,98	71,92
DRAGER SAFETY 8427 ALCOHOLIMETRO	2008	792,65	435,96	356,69
ERICTEL TEL. INALAMBRICO FRA. 6760	2008	316,22	187,10	129,12
LAUCIRICA TEL. INHALAMBRICO PANASONIC KXTG1100	2008	25,00	14,38	10,63
CARREFOUR FRA. 5477 CUBERTERIA	2008	44,70	24,96	19,74
TECMAR FRA. 2055 PLACAS METACRILATO	2008	309,02	172,54	136,48
ALFILSTORE FRA. 3158 PIZARRA MAGNETICA	2008	121,80	65,98	55,83
DRAGER SAFETY FRA 1724 ALCOLIMETRO METADONA	2008	787,83	407,17	380,66
LAUCIRICA FRA. 141809T TEL.INHAL.SIEMENS A16	2008	29,00	16,68	12,33
BDBN FRA. 8693 BALDAS C.EMPLO	2008	375,05	190,65	184,40
BUENOS DIAS BUENAS NOCHES FRA. 1999 (Barandilla tubo)	2010	952,20	365,01	587,19
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100116 (Frigorífico Zanussi P.M.M. Metadona) V.TA	2010	630,00	220,50	409,50
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100116 (Microondas C.Día) 2 unidades. V.TAPIA	2010	146,00	51,10	94,90
LAUCIRICA FRA. 22325M/ Microondas Nevir nvr6014m.	2012	98,00	17,15	80,85
ST3 FRA. 663/12 GRABADORA DE VOZ DIGITAL OLYMPUS V	2012	58,85	8,34	50,51
PROYECTOS BOJ FRA. 010/13 PUERTAS PLEG. C.DIA	2013	2.403,06	-	2.403,06
HOSTELFAR FRA. 138124 CAFETERA NOVO C.D.	2013	484,00	24,20	459,80
MEDIA MARKT FRA. 6845 LAVAVAJILLAS	2013	387,00	35,48	351,53
HOSTELFAR FRA. 138124 MICROONDAS C.D.	2013	151,25	7,56	143,69
MAKRO FRA. 4285 BATIDORA H-S 160MM CT	2013	119,79	2,99	116,80
TOTAL:		553.494,07	293.997,22	259.496,85




Diligencia de Firma

En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Fundaciones, los patronos de FUNDACIÓN CIVIL GIZAKIA reunidos el día 31 de Marzo de 2014, formulan las Cuentas Anuales Abreviadas (Balance Abreviado, Cuenta de Resultados Abreviada, Memoria Abreviada e Inventario) correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2013 que comprenden 41 páginas numeradas de la 1 a la 41.



Carlos Burgos Cucó
Presidente



Maria Gomeza Villa
Secretaria

