

FUNDACIÓN GIZAKIA

**Informe de auditoría independiente,
Cuentas anuales abreviadas al 31 de diciembre
de 2015**

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

Al Patronato de "FUNDACIÓN GIZAKIA"

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas adjuntas de la entidad FUNDACIÓN GIZAKIA que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2015, la cuenta de resultados abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

Responsabilidad del Órgano de Administración en relación con las cuentas anuales abreviadas

El Órgano de Administración es el responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de FUNDACIÓN GIZAKIA, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la Nota 2.1 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales abreviadas adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales abreviadas. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales abreviadas, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales abreviadas, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales abreviadas tomadas en su conjunto.

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

Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad FUNDACIÓN GIZAKIA a 31 de diciembre de 2015, así como de sus resultados 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.P.
Inscrita en el R.O.A.C. nº 8-1822

Luis Alberto Moreno Lara
23 de mayo de 2016



FUNDACIÓN GIZAKIA
Cuentas Anuales Abreviadas correspondientes
al ejercicio terminado el
31 de diciembre de 2015

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'C. Bernal', with a long horizontal stroke extending to the left.

INDICE

	PÁGINA
Balance Abreviado al 31 de diciembre de 2015 y 2014	3
Cuenta de Resultados Abreviada comparativa correspondiente al ejercicio 2015.....	4
MEMORIA	
NOTA 1. NATURALEZA Y ACTIVIDADES PRINCIPALES	5
NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES ABREVIADAS	6
NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.....	7
NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN	7
NOTA 5. INMOVILIZADO.....	12
NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS	15
NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS	16
NOTA 9. ADMINISTRACIONES PÚBLICAS Y SITUACIÓN FISCAL.....	18
NOTA 10. INGRESOS Y GASTOS	19
NOTA 11. USUARIOS, DEUDORES Y PATROCINADORES.....	22
NOTA 12. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	22
NOTA 13. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN. APLICACIÓN A FINES PROPIOS.	23
NOTA 14. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS	30
NOTA 15. OTRA INFORMACIÓN	31
NOTA 16. INFORMACIÓN DERECHOS EMISIÓN DE GASES DE EFECTO INVERNADERO.....	32
NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES.....	32
NOTA 18. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO	32
NOTA 19. INVENTARIO.....	37



FUNDACIÓN GIZAKIA			
BALANCE ABREVIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014			
ACTIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	31/12/2015	31/12/2014
A) ACTIVO NO CORRIENTE		383.309,67	223.842,82
I. Inmovilizado intangible	5	33.583,82	32.204,66
III. Inmovilizado material	5	205.969,71	187.882,02
VI. Inversiones financieras a largo plazo	6.1	143.756,14	3.756,14
B) ACTIVO CORRIENTE		925.260,17	946.778,86
II. Existencias		-	1.680,50
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	6.2/11	36.760,00	18.500,00
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.2/9	574.411,96	497.512,16
VI. Inversiones financieras a corto plazo	6.2	15.000,00	155.000,00
VII. Periodificaciones a corto plazo		2.464,77	2.464,77
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	6.2	296.623,44	271.621,43
TOTAL ACTIVO (A + B)		1.308.569,84	1.170.621,68

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE LA MEMORIA	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETO		638.213,08	593.480,03
A-1) Fondos propios		559.988,28	529.915,65
I. Dotación fundacional / Fondo social	8	1.266.129,13	1.231.129,13
1. Dotación fundacional / Fondo social		1.266.129,13	1.231.129,13
III. Excedentes de ejercicios anteriores		(701.213,48)	(701.213,48)
IV. Excedente del ejercicio	3	(4.927,37)	-
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	78.224,80	63.564,38
B) PASIVO NO CORRIENTE		147.602,17	194.400,85
II. Deudas a largo plazo	7.1	147.602,17	194.400,85
1. Deudas con entidades de crédito		147.602,17	180.840,85
3. Otras deudas a largo plazo		0,00	13.560,00
C) PASIVO CORRIENTE		522.754,59	382.740,80
II. Deudas a corto plazo	7.2	159.432,89	201.949,03
1. Deudas con entidades de crédito		48.776,04	32.093,80
3. Otras deudas a corto plazo		110.656,85	169.855,23
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		991,00	-
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		362.330,70	180.791,77
1. Proveedores	7.2	74.650,54	48.392,81
2. Otros acreedores	7.2/9	287.680,16	132.398,96
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		1.308.569,84	1.170.621,68

FUNDACIÓN GIZAKIA			
CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014			
	NOTAS DE LA MEMORIA	(Debe) Haber	
		2015	2014
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la actividad propia	10.1	2.795.695,33	2.317.272,65
a) Cuotas de asociados y afiliados		109.737,36	134.763,08
d) Subv., donac. y legados imputados al excedente del ejercicio		2.685.957,97	2.182.509,57
6. Aprovisionamientos	10.3	(175.424,92)	(93.029,38)
7. Otros ingresos de la actividad	10.2	112.498,65	82.199,20
8. Gastos de personal	10.4	(2.187.839,34)	(1.853.358,53)
9. Otros gastos de la actividad	10.5	(486.030,04)	(397.548,34)
10. Amortización del inmovilizado	5	(81.581,01)	(66.322,47)
11. Subv., donac. y legados de capital trasp. al exced. del ejerc.	12	26.763,83	22.193,61
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	(656,31)
14. Otros resultados	10.6	242,33	(506,28)
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+6+7+8+9+10+11+13+14)		4.324,83	10.244,15
15. Ingresos financieros		461,59	2.427,74
16. Gastos financieros		(9.713,79)	(12.671,89)
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FRAS. (15+16)		(9.252,20)	(10.244,15)
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		(4.927,37)	0,00
A.4) Var. de patrim. neto reconocida en el exced. del ejerc. (A.3 + 20)		(4.927,37)	0,00
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
2. Donaciones y legados recibidos		41.424,25	2.258,00
B.1) Var. patr. neto por ingr. y gtos. recon. direct. patr. neto (2)		41.424,25	2.258,00
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
2. Donaciones y legados recibidos		(26.763,83)	(22.193,61)
C.1) Var. patrim. neto por reclasif. al exced. del ejerc. (2)		(26.763,83)	(22.193,61)
D) Variac. del P.N. por ingr. y gtos. imput. direct. al patr. neto (B.1+C.1)		14.660,42	(19.935,61)
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		35.000,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIAC. PATR. NETO EN EL EJERC. (A.4+D+G)		44.733,05	(19.935,61)



4

FUNDACIÓN GIZAKIA

Memoria Abreviada de las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2015 (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 12.024,24 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 2015 con cuatro centros situados en las siguientes localidades:

- Avenida Madariaga, 63 (Deusto)
- Barrio Zubiete, s/n (Gordexola)
- Simón Bolívar, 8 (Bilbao)
- Bailén, 1 (Bilbao)



5

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 excedentes de la Fundación.

Existe otra legislación específica por la que se ve afectada la Entidad 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 16 de Junio de 2015.

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 2015 son totalmente comparables con las del ejercicio anterior no habiendo resultado necesario realizar la adaptación de las cifras del ejercicio precedente.

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 2015 se ha obtenido un resultado negativo de 4.927,37 euros, siendo la propuesta de distribución que se presentará a la Junta para su aprobación, la siguiente:

Base de reparto	2015	2014
Excedente negativo del ejercicio	(4.927,37)	0,00
Total	(4.927,37)	0,00

Aplicación	2015	2014
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	(4.927,37)	0,00
Total	(4.927,37)	0,00

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.



7

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.



9

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 2015 y 2014, referente a bienes afectos directamente a la explotación es el siguiente:

Coste

Elemento	Saldo a 01/01/2014	Altas	Bajas	Saldo a 31/12/2014	Altas	Bajas	Saldo a 31/12/2015
Terrenos y construcciones	794.563,42	-	-	794.563,42	-	-	794.563,42
Instal. técnicas y otro inm. material	1.347.002,77	7.184,41	955,31	1.353.231,87	92.111,28	-	1.445.343,15
Instal. técnicas en montaje	-	11.897,90	-	11.897,90	-	11.897,90	-
Total Coste	2.141.566,19	19.082,31	955,31	2.159.693,19	92.111,28	11.897,90	2.239.906,57

Amortización

Elemento	Saldo a 01/01/2014	Dotación del ejercicio	Bajas	Saldo a 31/12/2014	Dotación del ejercicio	Bajas	Saldo a 31/12/2015
A.A construcciones	(780.645,94)	(1.876,52)	-	(782.522,46)	(1.876,52)	-	(784.398,98)
A.A Inst. técn. y otro inm. material	(1.139.463,64)	(50.124,07)	299,00	(1.189.288,71)	(60.249,17)	-	(1.249.537,88)
Total Amortización	(1.920.109,58)	(52.000,59)	299,00	(1.971.811,17)	(62.125,69)	-	(2.033.936,86)

Valor Neto Contable

Elemento	Saldo a 01/01/2014	Saldo a 31/12/2014	Saldo a 31/12/2015
Terrenos y construcciones	13.917,48	12.040,96	10.164,44
Instal. técnicas y otro inm. material	207.539,13	163.943,16	195.805,27
Anticipo provee. inmov. material	-	11.897,90	-
Total Valor Neto	221.456,61	187.882,02	205.969,71



12

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	
	2015	2014
Construcciones	20	20
Maquinaria	5	5
Otras Instalaciones	10 - 12	10 - 12
Mobiliario	10	10
Equipos para procesos de Información	4	4
Otro Inmovilizado Material	10	10

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

Elemento	31/12/2015	31/12/2014
Construcciones	775.798,26	775.798,26
Instal. técnicas y otro inm. material	974.418,11	894.269,42
Total	1.750.216,37	1.670.067,68

Durante el ejercicio 2015 y 2014 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 durante el ejercicio 2015 ha recibido donativos en especie por un importe de 41.424,25 euros (2014: 2.258 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 2015 de 196.472,64 euros (2014: 177.632.89 euros). 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. A finales del 2014, la entidad firmó un nuevo contrato de alquiler de un local en la calle Bailén (Bilbao), con la empresa ADIF, hasta finales de 2017, sin que haya prórroga del alquiler.

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. Registrando en este ejercicio 2015 un ingreso y un gasto de 36.456 euros (2014: 36.456 euros) por la cesión de estos. 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 01/01/2014	Altas	Saldo a 31/12/2014	Altas	Saldo a 31/12/2015
Aplicaciones Informáticas	62.845,75	8.486,30	71.332,05	20.834,48	92.166,53

Amortización

Elemento	Saldo a 01/01/2014	Dotación del ejercicio	Saldo a 31/12/2014	Dotación del ejercicio	Saldo a 31/12/2015
A.A. Aplicaciones Informáticas	(24.805,51)	(14.321,88)	(39.127,39)	(19.455,32)	(58.582,71)

Valor Neto Contable

Elemento	Saldo a 01/01/2014	Saldo a 31/12/2014	Saldo a 31/12/2015
Aplicaciones Informáticas	38.040,24	32.204,66	33.583,82

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.

La entidad durante el ejercicio 2014 recibió una subvención por importe de 2.258 euros para el nuevo ERP adquirido, en 2015 no existen subvenciones de este tipo.



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

Bienes totalmente amortizados

Elemento	31/12/2015	31/12/2014
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 para el ejercicio 2015 un importe total de 143.756,14 euros (2014: 3.756,14 euros). Durante el presente ejercicio 2015, la entidad ha formalizado una Imposición a plazo fijo por un periodo de 2 años y un importe de 140.000 euros. El tipo de interés para el primer año es del 0,65% siendo éste del 0,75% para el segundo año. Por otro lado, existen unas fianzas realizadas para un renting de una furgoneta y un local alquilado en la calle Bailén por importe de 3.756,14 euros (2014: 3.756,14 euros).

6.2 Activos financieros a Corto Plazo

	Créditos / Derivados / Otros	
	31/12/2015	31/12/2014
Créditos y partidas a cobrar	76.870,10	222.240,77
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	296.623,44	271.621,43
Total	373.493,54	493.862,20

Créditos y partidas a cobrar

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

	31/12/2015	31/12/2014
Imposiciones	15.000,00	155.000,00
Clientes, entidades del grupo (Ver Nota 14)	3.127,07	-
Clientes	21.983,03	48.740,77
Usuarios, deudores y patrocinadores (Nota 11)	36.760,00	18.500,00
Total	76.870,10	222.240,77

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 0,01% anual (2014: 1,25% anual).



Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El detalle de este epígrafe se desglosa de la siguiente manera para los ejercicios 2015 y 2014:

	31/12/2015	31/12/2014
Caja	1.896,88	2.323,03
Bancos e Instituciones de Crédito	294.726,56	269.298,40
Total	296.623,44	271.621,43

NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

7.1 Pasivos financieros a Largo Plazo

	Débitos y partidas a pagar	
	31/12/2015	31/12/2014
Deudas con entidades de crédito	147.602,17	180.840,85
Otros Créditos recibidos	-	13.560,00
Total	147.602,17	194.400,85

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

Ejercicio cerrado a 31/12/2015						
Pasivos Financieros a Largo Plazo						
	2017	2018	2019	2020	2021	Total
Entidades de crédito	34.553,65	35.927,48	37.362,87	24.842,12	14.916,05	147.602,17

Ejercicio cerrado a 31/12/2014							
Pasivos Financieros a Largo Plazo							
	2016	2017	2018	2019	2020	Años posteriores	Total
Entidades de crédito	33.275,04	34.590,27	35.964,37	37.400,03	24.879,55	14.731,59	180.840,85
Deudas Pasionistas	13.560,00						13.560,00
Total	46.835,04	34.590,27	35.964,37	37.400,03	24.879,55	14.731,59	194.400,85

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 formalizó 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 37.267,70 y 110.334,47 euros para el primer y segundo préstamos respectivamente (2014: 42.754,72 y 138.086,13 euros 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 2015 que asciende a 14.690 euros a corto plazo (2014: 13.560 euros tanto a largo como a corto plazo).

7.2 Pasivos financieros a Corto Plazo

	31/12/2015	31/12/2014
Deudas con entidades de crédito	48.776,04	32.093,80
Deudas Pasionistas	14.690,00	13.560,00
Deudas transformables en subvenciones	95.966,85	156.295,23
Débitos y partidas a pagar	228.009,13	81.385,38
Total	387.442,02	283.334,41

El apartado de deudas a corto plazo con entidades de crédito del ejercicio 2015, se corresponde con 5.473,95 euros y 27.751,66 euros de los dos préstamos explicados en el apartado 7.1 anterior (2014: 5.561,06 y 26.532,74 euros respectivamente).

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 2015 y 2014:

Débitos y partidas a pagar

	31/12/2015	31/12/2014
Proveedores	70.223,85	43.738,10
Proveedores, entidades vinculadas (Ver Nota14)	4.426,69	4.654,71
Deudas con entidades asociadas (Ver Nota14)	991,00	-
Acreedores varios	15.409,84	1.485,26
Personal	136.957,75	31.507,31
Total	228.009,13	81.385,38



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 2015 y 2014, 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, el saldo dispuesto de la cuenta de crédito con la BBK en 2015 es 15.550,43 euros. En 2014 no se dispuso saldo de ninguna de ellas.
- Los Avaluos que posee la Fundación en los ejercicios 2015 y 2014 ascienden a 84.198,81 y 36.310,99 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 12.024,24 euros que fueron aportados en efectivo (Nota 1). A 31 de diciembre del 2014 la Dotación Fundacional ascendía a 1.231.129,13 euros y en 2015 se incrementa hasta un importe de 1.266.129,13 euros debido a una donación realizada por Cáritas a la dotación fundacional por importe de 35.000 euros.

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 2015 y del 2014 adjunto es la siguiente:

Administraciones Públicas, deudoras	31/12/2015	31/12/2014
Hacienda Pública, deudora por subvenciones	548.787,18	448.274,68
H.P. Deudora por devolución de impuestos	514,68	496,71
	549.301,86	448.771,39



Administraciones Públicas, acreedoras	31/12/2015	31/12/2014
H.P. Acreedora por Retenciones Practicadas	77.025,06	54.445,31
H.P. Acreedora por IVA	-	4.557,00
Organismos de la Seguridad Social, acreedora	58.287,51	40.404,08
	135.312,57	99.406,39

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 2015 y 2014.

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 2015 y 2014 adjunta (que suponen aproximadamente un 18,74% del total de los ingresos de la actividad propia de la Fundación en el año 2015 y un 30,29% en el ejercicio 2014):

Concepto	2015	2014
Caritas Diocesana de Bilbao	85.000,00	120.000,00
Obispado y Parroquias de Bizkaia	28.112,57	27.631,60
Ordenes religiosas	38.456,00	44.056,00
Otras entidades sociales	103.150,00	119.120,00
Empresas y entidades privadas	111.842,53	116.908,31
Familiares y usuarios	126.687,36	145.463,08
Subvenciones en especie	29.751,46	33.170,97
Otros donativos	-	94.442,00
Donativos anónimos	953,00	1.216,76
	523.952,92	702.008,72

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 2015 y 2014 adjunta (que suponen aproximadamente un 81,26% del total de los ingresos de la actividad propia de la Fundación en el año 2015 y un 69,71% en el ejercicio 2014):



Concepto	2015	2014
Gobierno Vasco - Sanidad (Dir. TH Bizkaia)	705.507,24	639.884,92
Diputación Foral de Bizkaia	765.429,95	533.425,03
Gobierno Vasco - Sanidad (Drogodependencias)	289.510,96	108.491,00
Gobierno Vasco - Empleo y AA.SS. (Lanbide)	314.847,62	192.068,31
Gobierno Vasco - Empleo y AA.SS. (Serv. Sociales)	83.135,00	102.332,00
Gobierno Vasco - Justicia y Admon Pública	22.363,13	23.310,79
Fundación Tripartita	4.258,80	5.113,50
Hobetuz	-	1.734,26
Ayuntamiento de Getxo	1.000,00	1.000,00
Ayuntamiento de Bilbao	83.200,00	3.200,00
Otros Ayuntamientos	2.489,71	4.704,12
Total	2.271.742,41	1.615.263,93

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 2015 y 2014 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 2015 y 2014 correspondientes a servicios prestados por la Fundación por importe de 112.498,65 y 82.199,20 euros respectivamente.

10.3 Aprovisionamientos

El desglose de esta partida para los ejercicios 2015 y 2014 de la Cuenta de Resultados Abreviada adjunta es el siguiente:

Concepto	2015	2014
Artículos alimenticios	75.502,61	68.856,58
Material de Limpieza y sanitario	24.459,25	8.395,30
Menaje y ropa de hogar	3.296,87	844,74
Devolución de compras	(384,32)	(59,24)
Trabajos realizados por otras empresas	72.550,51	14.992,00
Total Aprovisionamientos	175.424,92	93.029,38



10.4 Gastos de Personal

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

Concepto	2015	2014
Sueldos y salarios	1.645.888,40	1.400.273,96
Seguridad Social a cargo de la Fundación	530.844,47	446.516,57
Otros gastos sociales	11.106,47	6.568,00
Total Gastos de personal	2.187.839,34	1.853.358,53

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 2015 y 2014 es el siguiente:

Concepto	2015	2014
Arrendamientos y alquileres	196.472,64	177.632,89
Reparaciones y conservación	43.322,35	31.955,73
Servicios profesionales independientes	84.043,18	36.551,49
Transportes	2.216,51	3.378,55
Primas de seguros	12.937,20	12.771,82
Servicios bancarios y similares	2.663,27	1.912,49
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	7.385,69	4.462,05
Suministros	89.475,54	81.987,22
Otros servicios	45.493,40	44.087,30
Tributos	2.020,26	1.733,80
Perdidas por créditos	-	1.075,00
Total	486.030,04	397.548,34

10.6 Otros resultados

El epígrafe de "Otros resultados" de la Cuenta de Resultados Abreviada de la fundación para los ejercicios 2015 y 2014 se detalla en:

Concepto	2015	2014
Ingresos Excepcionales	963,47	1.534,52
Gastos Excepcionales	(721,14)	(2.040,80)
Total	242,33	(506,28)



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 diversas entidades financieras y la fundación Víctor Tapia:

	31/12/2014	Aumentos	Disminuciones	31/12/2015
Patrocinadores	18.500,00	126.124,25	107.864,25	36.760,00

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 en el 2015 y 2014:

	Saldo al 31/12/2013	Adiciones	Aplicaciones	Saldo al 31/12/2014	Adiciones	Aplicaciones	Saldo al 31/12/2015
SUBV. DE CAPITAL							
Diversas Entidades	83.499,99	2.258,00	(22.193,61)	63.564,38	41.424,25	(26.763,83)	78.224,80
TOTAL SUBV. DE CAPITAL	83.499,99	2.258,00	(22.193,61)	63.564,38	41.424,25	(26.763,83)	78.224,80
OTRAS SUBV. Y DONACIONES							
Gob. Vasco - Justicia-Trabajo	40.923,54	100.095,23	(40.923,54)	100.095,23	49.066,85	(100.095,23)	49.066,85
Gob. Vasco - Bienestar Social	-	-	-	-	-	-	-
Gob. Vasco	-	13.800,00	-	13.800,00	-	(13.800,00)	-
Ayuntamiento de Bilbao	-	7.900,00	-	7.900,00	-	(7.900,00)	-
Hobetuz	1.734,26	-	(1.734,26)	-	-	-	-
La Caixa	20.000,00	-	(20.000,00)	-	19.800,00	-	19.800,00
Otras entidades privadas	1.500,00	-	-	1.500,00	-	-	1.500,00
Cáritas Diocesana de Bilbao	120.000,00	-	(120.000,00)	-	120.000,00	(120.000,00)	-
BBK	-	-	-	-	-	-	-
BBVA	-	-	-	-	-	-	-
Víctor Tapia	23.400,00	15.000,00	(23.400,00)	15.000,00	25.600,00	(15.000,00)	25.600,00
Diputación foral de Bizkaia	-	18.000,00	-	18.000,00	-	(18.000,00)	-
Entidades Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Ibercaja	2.000,00	-	(2.000,00)	-	-	-	-
TOTAL OTRAS SUBV.	209.557,80	154.795,23	(208.057,80)	156.295,23	214.466,85	(274.795,23)	95.966,85
TOTAL SUBVENCIONES	293.057,79	157.053,23	(230.251,41)	219.859,61	255.891,10	(301.559,06)	174.191,65

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 al excedente del ejercicio 2015 y 2014 por importes de 78.224,80 y 63.564,38 euros respectivamente se corresponden con subvenciones y donaciones recibidas para el inmovilizado material de la entidad. Estos importes se traspasan a la cuenta de resultados en base a los porcentajes de 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 CON ADICCIONES Y SUS 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 // Bilbao, Bailen, 1

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 2015 y 2014 son los siguientes:

INTERVENCIÓN CON PERSONAS CON ADICCIONES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2015		2014	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	38,47	61.240,11	27,97	44.535,14
Personal con contrato de servicios	0,21	328,00		
Personas voluntarias	33,00	5.082,00	28,00	4.312,00



INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2015		2014	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	5,37	8.542,27	5,63	8.970,69
Personas voluntarias	8,00	1.232,00	8,00	1.232,00

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

TIPO	2015		2014	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	9,13	14.530,66	6,26	9.967,14
Personas voluntarias	20,00	3.080,00	25,00	3.850,00

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

TIPO	2015		2014	
	Número	Nº horas/año	Número	Nº horas/año
Personal asalariado	2,54	4.042,96	2,31	3.673,57
Personas voluntarias	7,00	1.078,00	7,00	1.078,00

C) BENEFICIARIOS O USUARIOS DE LA ACTIVIDAD

Los usuarios separados por actividades para el ejercicio 2015 y 2014 son los siguientes:

INTERVENCIÓN CON PERSONAS CON ADICCIONES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2015	2014
Personas físicas	1.646	1.239

INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2015	2014
Personas físicas	479	480

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

TIPO	2015	2014
Personas físicas	729	459
Personas jurídicas	127	197

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

TIPO	2015	2014
Personas físicas	2.313	1.278
Personas jurídicas	3	2

D) RECURSOS ECONOMICOS EMPLEADOS EN LA ACTIVIDAD

Durante el ejercicio 2015 y 2014 los recursos empleados para cada una de las actividades han sido los siguientes:



INTERVENCIÓN CON PERSONAS CON ADICCIONES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2015		2014	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	81.204,36	102.381,23	58.414,06	77.245,82
Gastos de personal	1.481.743,74	1.473.220,53	1.202.673,89	1.181.299,97
Otros gastos de explotación	369.457,57	387.016,08	276.080,62	283.130,53
Amortización del Inmovilizado	63.697,63	66.684,61	45.781,33	46.838,80
Gastos financieros	12.285,10	6.967,74	10.723,43	8.739,69
Subtotal gastos	2.008.388,40	2.036.270,19	1.593.673,34	1.597.254,81
Adquisición de Inmovilizado	0,00	61.422,15	0,00	0,00
Subtotal recursos	0,00	61.422,15	0,00	0,00
TOTAL	2.008.388,40	2.097.692,34	1.593.673,34	1.597.254,81

INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

TIPO	2015		2014	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	209,84	115,55	249,57	237,39
Gastos de personal	248.198,72	229.853,07	267.417,99	273.010,72
Otros gastos de explotación	38.621,41	40.325,29	48.456,85	45.143,16
Amortización del Inmovilizado	8.493,02	4.854,50	8.884,90	8.910,60
Gastos financieros	1.638,01	880,65	2.080,67	1.774,04
Subtotal gastos	297.161,01	276.029,06	327.089,97	329.075,91
TOTAL	297.161,01	276.029,06	327.089,97	329.075,91

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

TIPO	2015		2014	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	540,40	533,02	289,30	14.830,91
Gastos de personal	346.563,23	371.096,46	289.917,98	271.717,56
Otros gastos de explotación	74.059,83	88.483,35	55.051,37	39.676,24
Amortización del Inmovilizado	11.956,69	7.692,14	10.757,14	9.751,98
Gastos financieros	2.293,22	1.647,24	2.880,92	1.927,90
Subtotal gastos	435.413,37	469.452,21	358.896,71	337.904,59
TOTAL	435.413,37	469.452,21	358.896,71	337.904,59

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

TIPO	2015		2014	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Aprovisionamientos	73,10	228,93	192,60	715,26
Gastos de personal	84.412,52	103.895,31	84.521,76	127.330,28
Otros gastos de explotación	89.343,98	52.866,62	31.724,54	32.295,52
Amortización del Inmovilizado	849,30	2.349,76	1.407,97	821,09
Gastos financieros	163,80	218,16	320,10	230,26
Subtotal gastos	174.842,70	159.558,78	118.166,98	161.392,41
TOTAL	174.842,70	159.558,78	118.166,98	161.392,41



E) OBJETIVOS E INDICADORES DE LA ACTIVIDAD

INTERVENCIÓN CON PERSONAS CON ADICCIONES Y SUS FAMILIAS

OBJETIVO	INDICADOR	2015		2014	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio	Nº personas atendidas	1.470	1.646	1.200	1.239
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	9,2	8,50	9	9,11
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	1.836.325,29	1.963.540,99	1.310.639,47	1.424.990,41
Éxito del tratamiento	Índice de éxito	60,00%	64,68%	58,00%	59,39%

INTERVENCIÓN CON ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS

OBJETIVO	INDICADOR	2015		2014	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio	Nº adol. atendidos	120	123	122	125
	Nº fam. adol. atendidos	350	356	350	355
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	8,5	9,31	8	8,57
	Índice Gral de Satisfacción	8,5	9,09	8	9,19
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	279.610,29	207.378,79	208.446,56	232.908,63
Éxito del tratamiento	Índice de éxito adol.	65%	69,72%	55%	70,19%
	Índice de éxito fam. adol.	75%	74,50%	70%	80,67%

INTERVENCIÓN CON PERSONAS EXCLUIDAS DEL MERCADO LABORAL

OBJETIVO	INDICADOR	2015		2014	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio	Nº personas atendidas	650	729	475	729
	Nº acc. form. gestionadas	31	30	28	32
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	8,25	8,966295	8	8,8
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	346.936,15	334.661,07	268.902,41	209.654,35

INTERVENCIÓN CON POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTARIADO

OBJETIVO	INDICADOR	2015		2014	
		Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Demanda del servicio (pobl. gral)	Nº personas atendidas	1.170	2.313	1.500	1.278
Calidad de la atención percibida	Índice Gral de Satisfacción	8	9,45	8	8,35
Reconocimiento actividad	Ingresos directos obtenidos	127.396,75	141.105,58	88.914,10	90.298,72



13.1.2 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ACTIVIDAD

Durante el ejercicio 2015 y 2014:

2015

TIPO	ADICC. Y SUS FAMILIAS	ADOLESCENTES Y FAMILIAS	EXCLUSIÓN MERCADO LABORAL	POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTAR.	Total actividades	No imputados a la actividad	TOTAL
Aprovisionamientos	102.381,23	115,55	533,02	228,93	103.258,73		93.029,38
Gastos de personal	1.473.220,53	229.853,07	371.096,46	103.895,31	2.178.065,37		2.178.065,37
Otros gastos de explot.	387.016,08	40.325,29	88.483,35	52.866,62	568.691,34		568.691,34
Amort. del Inmovilizado	66.684,61	4.854,50	7.692,14	2.349,76	81.581,01		81.581,01
Gastos financieros	6.967,74	880,65	1.647,24	218,16	9.713,79		9.713,79
Subtotal gastos	2.036.270,19	276.029,06	469.452,21	159.558,78	2.941.310,24		2.941.310,24
Adquisición de Inmov. (excepto Bienes de Patrimonio Histórico)	61.422,15	0,00	0,00	0,00	61.422,15	51.523,61	112.945,76
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.536,87	44.536,87
Subtotal Inversiones	61.422,15	0,00	0,00	0,00	61.422,15	96.060,48	157.482,63
TOTAL	2.097.692,34	276.029,06	469.452,21	159.558,78	3.002.732,39	96.060,48	3.098.792,87

2014

TIPO	ADICC. Y SUS FAMILIAS	ADOLESCENTES Y FAMILIAS	EXCLUSIÓN MERCADO LABORAL	POBLACIÓN GRAL Y VOLUNTAR.	Total actividades	No imputados a la actividad	TOTAL
Aprovisionamientos	77.245,82	237,39	14.830,91	715,26	93.029,38		93.029,38
Gastos de personal	1.181.299,97	273.010,72	271.717,56	127.330,28	1.853.358,53		1.853.358,53
Otros gastos de explot.	283.130,53	45.143,16	39.676,24	32.295,52	400.245,45		400.245,45
Amort. del Inmovilizado	46.838,80	8.910,60	9.751,98	821,09	66.322,47		66.322,47
Gastos financieros	8.739,69	1.774,04	1.927,90	230,26	12.671,89		12.671,89
Subtotal gastos	1.597.254,81	329.075,91	337.904,59	161.392,41	2.425.627,72		2.425.627,72
Adquisición de Inmovilizado (excepto Bienes de Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.568,61	27.568,61
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.418,17	45.418,17
Subtotal Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.986,78	72.986,78
TOTAL	1.597.254,81	329.075,91	337.904,59	161.392,41	2.425.627,72	72.986,78	2.498.614,50



13.1.3 RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA FUNDACIÓN

A) INGRESOS OBTENIDOS POR LA FUNDACIÓN

Durante el ejercicio 2015 y 2014:

INGRESOS	2015		2014	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Renta y otros ingresos derivados del patrimonio	1.543,06	461,59	4.960,57	2.427,74
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	161.675,52	112.498,65	74.267,88	82.199,20
Subvenciones del sector público	2.230.533,00	2.271.742,41	1.626.095,92	1.615.263,93
Aportaciones privadas	501.888,46	523.952,92	638.563,18	702.008,72
Otro tipos de ingresos	31.142,76	27.727,30	22.985,37	31.532,92
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	2.926.782,80	2.936.382,87	2.366.872,92	2.433.432,51

B) OTROS RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA FUNDACIÓN

Durante el ejercicio 2015 y 2014 no se dan otros recursos económicos obtenidos por la fundación a parte de las aportaciones realizadas por Cáritas y destinadas al Patrimonio de la entidad.

13.1.4 CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES

Durante el ejercicio 2015:

DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con Gobierno Vasco Salud para tratamiento residencial en Comunidad Terapéutica y dispensación TSO	705.507,24	884.644,87	
Convenio 2. Con Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social para el Centro de Día Gizakia	253.980,95	263.825,02	
Convenio 3. Con Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social para el Centro de Acompañamiento a la Inserción (CAI)	359.073,51	446.122,11	
Convenio 4. Con Gobierno Vasco Salud para mantenimiento CeSSAA	166.100,96	418.912,00	
Convenio 5. Con Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social para mantenimiento CeSSAA	143.529,00		
Convenio 6. Con Ayuntamiento de Bilbao, Área de Acción Social para mantenimiento CeSSAA	80.000,00		

(*) 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 2014:

DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con Gobierno Vasco Salud y suscrito para 2014	639.884,92	857.149,94	
Convenio 2. Con Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social y suscrito para 2014	253.181,33	277.777,44	
Convenio 3. Con Diputación Foral de Bizkaia, Área de Acción Social y suscrito para 2014	262.352,00	329.264,29	

(*) 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
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
2014	0,00	0,00	2.401.731,69	2.401.731,69	70%	1.681.212,18
2015	(4.927,37)	0,00	2.918.806,09	2.913.878,72	70%	2.039.715,10

RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES					IMPORTE PENDIENTE
	2010	2011	2012	2013	2014	
2.828.906,24	2.828.906,24					0,00
2.751.963,55		2.751.963,55				0,00
2.465.260,52			2.465.260,52			0,00
2.446.899,06				2.446.899,06		0,00
3.058.515,68					3.058.515,68	0,00
					Total	0,00

13.2.2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

	IMPORTE		
	Fondos Propios	Subv., donaciones y legados	Deuda
1. Gastos en cumplimiento de fines			
2. Inversiones en cumplimiento de fines			
2.1. Realizadas en el ejercicio	112.945,76		
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores			
b) Imput. subv., donaciones y legados de capital de ejerc. anter.		26.763,83	
Total (1 + 2)		3.058.515,68	



GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D 1337/2005)		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)				
2015	27.999,41	587.276,57	0,00	0,00	0,00	(-)
2014	26.495,78	473.374,58	0,00	0,00	0,00	(-)

NOTA 14. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Fundación Gizakia mantiene relaciones con Cáritas Diocesana de Bilbao, la Confederación de Entidades para la Atención a las Adicciones y la Asociación de Familias PH, todas ellas pueden tener la consideración de entidades vinculadas debido a que en el caso Cáritas, sus máximos responsables son miembro 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.

	31/12/2015		31/12/2014	
	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
Cáritas Diocesana de Bilbao	3.127,07	(17,63)	-	(33,90)
Cuotas asociaciones	-	211,75	-	-
Confederación	-	(4.620,81)	-	(4.620,81)
	3.127,07	(4.426,69)	0,00	(4.654,71)

	31/12/2015		31/12/2014	
	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
Asociación de Familias PH	-	(991,00)	-	-
	-	(991,00)	-	-

Caritas Diocesana de Bilbao ha entregado a la Fundación en el ejercicio 2015 un importe de 85.000 euros (2014, 120.000 euros) para ayudar a costear los gastos de la propia actividad. Otros 35.000 euros han sido entregados en el 2015 para aumentar la Dotación Fundacional por voluntad del donante (Ver Nota 10.1).



30

Durante los ejercicios 2015 y 2014 se producen colectas de distintas parroquias procedentes del obispado por un importe total de 28.112,57 y 27.631.60 euros respectivamente.

Al cierre del ejercicio 2015 y 2014 no existen créditos concedidos a empresas vinculadas.

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 2015 se ha producido una aportación al fondo social de la Fundación por importe de 35.000 euros según lo comentado anteriormente. En 2014 no se produjo aportación alguna a dicho fondo.

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 2015		Plantilla al 31.12.2015		Plantilla media 2014		Plantilla al 31.12.2014	
	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Administrativo/a	-	2,00	-	2,00	-	2,00	-	2,00
Auxiliar Clínica	0,98	-	1,00	-	-	-	-	-
DUE / ATS	-	2,98	-	3,00	-	1,08	-	1,90
Educador/a Social	6,16	7,11	6,00	7,00	5,55	6,50	5,55	6,50
Jefe de Taller	0,55	-	0,55	-	0,55	-	0,55	-
Médico/a	-	2,98	-	3,00	-	1,81	-	1,80
Pedagogo/a	-	2,38	-	1,88	-	1,99	-	2,88
Personal Auxiliar	0,71	0,44	1,00	0,44	-	0,44	-	0,44
Profesorado de Apoyo	0,76	0,66	0,89	1,17	0,31	0,68	0,53	0,61
Psicólogo/a	2,00	13,86	2,00	14,95	2,08	12,48	2,00	12,31
Tecn. Superior en Adm. y Gestión	3,00	1,90	3,00	1,90	3,00	1,94	3,00	1,90
Tecn. Superior en Interv. Social	2,00	3,00	2,00	3,00	2,00	3,00	2,00	3,00
Trabajador/a Social	1,00	1,00	1,00	1,00	0,05	1,00	0,55	1,00
Total personal ocupado por clases	17,16	38,31	17,44	39,34	13,54	32,92	14,18	34,34
Total personal ocupado	55,47		56,78		46,47		48,52	

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 auditoria 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 auditoria 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 EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

En base a la disposición adicional tercera, deber de información de la Ley 15/2010, de 5 de julio y de acuerdo con lo establecido en la disposición adicional única de la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoria de Cuentas, sobre la información a incorporar en la memoria de las cuentas anuales en relación con el periodo medio de pago a proveedores en operaciones comerciales, la Entidad desglosa exclusivamente la información relativa al ejercicio 2015 y no se presenta información comparativa, calificándose las presentes cuentas anuales abreviadas como iniciales, a estos exclusivos efectos, en lo que se refiere a la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad:

El desglose de la información requerida correspondiente al ejercicio 2015 es el siguiente:

	2015
	Días
Periodo medio de pago a proveedores	25,74

La información incluida en la tabla anterior se ha elaborado de conformidad con la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales y de acuerdo a la Resolución de 29 de enero de 2016, del Instituto de Contabilidad y Auditoria de Cuentas, sobre la información a incorporar en la Memoria de las Cuentas anuales abreviadas en relación con los aplazamientos de pago a proveedores en operaciones comerciales. Las especificaciones con que se ha elaborado dicha información son las siguientes:

- Proveedores: acreedores comerciales incluidos en el pasivo corriente del Balance por deudas con suministradores de bienes o servicios.
- Quedan fuera del ámbito de información los proveedores de inmovilizado y los acreedores por arrendamiento financiero.
- Quedan fuera del ámbito de información las partidas correspondientes a tasas, cánones, indemnizaciones, etc. por no ser transacciones comerciales.



NOTA 18. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

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 2015 junto con los datos reales finalmente obtenidos y las explicaciones de las desviaciones producidas:

Partidas	Presupuesto	Realizado	Desviación
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2015	2015	Ejercicio 2015
3. Consumos de explotación	170.793,95	175.424,92	4.630,97
4. Gastos de personal	2.174.516,21	2.187.839,34	13.323,13
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	547.203,69	564.947,78	17.744,09
6. Gastos financieros y gastos asimilados	18.428,69	12.377,06	(6.051,63)
7. Gastos extraordinarios	4.862,95	721,14	(4.141,81)
Total Gastos Operaciones de Funcionamiento	2.915.805,48	2.941.310,24	25.504,76
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2015	2015	Ejercicio 2015
1. Ingresos por servicios diversos	161.675,52	112.498,65	(49.176,87)
2. Cuotas de usuarios y afiliados	103.288,27	109.737,36	6.449,09
3. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	296.200,19	287.121,57	(9.078,62)
4. Subvenciones, donaciones y legados	2.332.933,00	2.398.836,40	65.903,40
5. Otros ingresos (Incluye Subv en Capital)	31.098,41	26.763,83	(4.334,58)
6. Ingresos financieros	1.543,06	461,59	(1.081,47)
7. Ingresos extraordinarios	0,00	963,47	963,47
Total Ingresos Operaciones de Funcionamiento	2.926.738,44	2.936.382,87	9.644,43
Total Excedente / Déficit	10.932,97	(4.927,37)	(15.860,34)

A continuación procedemos a comentar las desviaciones surgidas entre los gastos e ingresos realizados a final del ejercicio 2015 con respecto a los inicialmente presupuestados:

La desviación en el déficit presupuestado ha sido de 15.860,34 euros, siendo el excedente del ejercicio negativo en 4.927,37 euros.

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 25.504,76 euros. Las desviaciones en los gastos se han producido principalmente por los siguientes motivos:



- Consumos de explotación: El volumen de gasto sigue las cifras de años anteriores. La desviación está motivada fundamentalmente por una estimación presupuestaria por debajo del volumen ordinario de gasto (se realizó antes de cerrar el año y la previsión de consumos para los meses de Noviembre y Diciembre no fue acertada).
- Gastos de personal: Sobrecoste por cobertura de bajas por encima de lo previsto y por la aprobación de una subida salarial por encima de lo inicialmente presupuestado.
- Amortizaciones, provisiones y otros gastos: La desviación está relacionada con la no incorporación en el presupuesto de la estimación del coste equivalente de alquiler del edificio de Comunidad Terapéutica (36.456 €). La desviación final ha sido inferior porque a lo largo del año se han reducido considerablemente costes como el gasóleo de calefacción, el gas o la electricidad. Fundamentalmente por ahorros en el centro de Gordexola tras el traslado de la Comunidad de Hijas de la Caridad con la que compartíamos consumos.
- Gastos financieros y gastos asimilados : Desviación relacionada con el menor uso de las líneas de crédito sobre la previsión.
- Gastos extraordinarios : Este año la previsión, realizada sobre estimaciones de ejercicios anteriores se ha quedado muy por encima de la ejecución real.

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

- Ingresos por servicios diversos: La desviación se debe a lo no implantación del proceso de copago en la intervención en el Área de Prevención. Tras realizar diversos contrastes institucionales se desaconsejó la puesta en marcha de dicho proceso.
- Cuotas de usuarios y afiliados: La ligera mejora registrada está relacionada con la no puesta en marcha del copago (en el presupuesto se había previsto que, por este motivo, se dejarían de percibir donaciones). Al no ponerse en marcha el copago se han seguido recibiendo donativos puntuales de familias de personas usuarias.
- Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones: Recorte de la donación recibida de una institución social con la que venimos colaborando desde hace tiempo.
- Subvenciones, donaciones y legados: Mejora relacionada con el aumento de los convenios suscritos (por mayor ocupación y por aumento del máximo de plazas facturables).
- Otros Ingresos (incluye subvenciones de capital): Desviación relacionada con la modificación del cierre de 2014 (que hizo que la previsión para 2015 estuviera sobre estimada).



- Ingresos financieros: Menores rendimientos de las inversiones al reducirse los tipos de interés.
- Ingresos extraordinarios: Ingreso por el cobro de un seguro por unas humedades registradas en el centro de Bailén.

Partidas	Presupuesto	Realizado	Desviación
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2014	2014	Ejercicio 2014
3. Consumos de explotación	74.895,52	93.029,38	18.133,86
4. Gastos de personal	1.844.531,63	1.853.358,53	8.826,90
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	458.566,01	462.795,81	4.229,80
6. Gastos financieros y gastos asimilados	19.204,55	12.671,89	(6.532,66)
7. Gastos extraordinarios	629,28	3.772,11	3.142,83
Total Gastos Operaciones de Funcionamiento	2.397.826,99	2.425.627,72	27.800,73
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	2014	2014	Ejercicio 2014
1. Ingresos por servicios diversos	74.267,88	82.199,20	7.931,33
2. Cuotas de usuarios y afiliados	132.926,95	134.763,08	1.836,13
3. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	407.596,23	441.424,67	33.828,44
4. Subvenciones, donaciones y legados	1.724.135,92	1.741.084,90	16.948,98
5. Otros ingresos (Incluye Subv en Capital)	22.099,53	22.193,61	94,08
6. Ingresos financieros	4.960,57	2.427,74	(2.532,83)
7. Ingresos extraordinarios	885,84	1.534,52	648,68
Total Ingresos Operaciones de Funcionamiento	2.366.872,92	2.425.627,72	58.754,80
Total Excedente / Déficit	(30.954,07)	0,00	30.954,07

A continuación procedemos a comentar las desviaciones surgidas entre los gastos e ingresos realizados a final del ejercicio 2014 con respecto a los inicialmente presupuestados:

La desviación en el déficit presupuestado ha sido de 30.954,07 euros, siendo el excedente del ejercicio de 0,00 euros.

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 27.800,73 euros. Las desviaciones en los gastos se han producido principalmente por los siguientes motivos:

- Consumos de explotación: El aumento en la partida de consumos está relacionado fundamentalmente con la revisión pormenorizada de las aportaciones recibidas en especie en Comunidad procedentes del Banco de Alimentos que han supuesto el reconocimiento de un incremento del volumen de consumo de alimentos en Gordexola (con su contrapartida en las donaciones en especie recibidas).



- Gastos de personal: La desviación no es significativa con respecto a la previsión realizada. La partida incluye una paga extraordinaria de 31.500 € en 2014 para compensar parcialmente el esfuerzo realizado en 2013 y 2014 por el equipo de profesionales de la Fundación.
- Amortizaciones, provisiones y otros gastos: El comportamiento general ha sido de contención del gasto (especialmente significativos los ahorros en las partidas de suministros en la Comunidad Terapéutica). Este año se ha incluido la valoración del coste de uso de la Comunidad Terapéutica de Gordexola, que también ha sido incorporado como ingreso de colaboradores al ser un local cedido por las Hijas de la Caridad.
- Gastos financieros y gastos asimilados : Se ha logrado un ahorro significativo en gastos financieros gracias al anticipo de algunas partidas relevantes de donaciones, que han permitido no tener que utilizar la línea de crédito más que en momentos puntuales del año.
- Gastos extraordinarios : La desviación se debe a la introducción de ajustes en partidas incobrables de clientes que aún figuraban en contabilidad.

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

- Ingresos por servicios diversos: Si bien se ha confirmado que la demanda de cursos y talleres sigue estancada, la contratación de servicios de atención a adolescentes y el mantenimiento de los convenios de colaboración con administraciones locales han permitido mantener esta partida, sufriendo una caída menor de la prevista.
- Cuotas de usuarios y afiliados: Las previsiones se han ajustado finalmente a la ejecución.
- Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones: La mejora responde fundamentalmente a la incorporación en esta partida de la valoración de la cesión por parte de las Hijas de la Caridad del local en Gordexola donde se desarrolla el programa de Tratamiento Residencial.
- Subvenciones, donaciones y legados: La ejecución final se acerca mucho a la previsión. Algunas partidas han registrado mejoras significativas: Convenio de Tratamiento residencial (mejores ratios de ocupación), Subvenciones de DFB que han vuelto a convocarse en 2014 y Valoración de las donaciones en especie de Banco de Alimentos. Estas mejoras se han visto compensadas, no obstante, con las reducciones que han afectado a partidas vinculadas a Lanbide (por el retraso de las convocatorias de subvenciones del curso 2014-2015) y la menor ocupación registrada en el Convenio de Centro de Día con DFB.



NOTA 19. INVENTARIO

ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	31/12/2014		31/12/2015	
			Amort. Ac.	VNC	Amort. Ac.	VNC
FUNDOSA TECNOSITE FRA. ID 2287 WIN7 32,64 BITS X11	2012	215,21	156,92	58,29	210,72	4,49
FUNDOSA TECNOSITE FRA. ID 2283 CISCO 48-PORT ETI	2012	203,76	148,58	55,19	199,52	4,24
FUNDOSA TECNOSITE PRY. DONO FRA.2282 WINDOWS	2012	113,29	82,61	30,68	110,93	2,36
FUNDOSA TECNOSITE PRY. DONO FRA.2282 SHAREPOI	2012	255,58	186,36	69,22	250,26	5,32
FUNDOSA TECNOSITE PRY. DONO FRA.2282 OFFICE 20	2012	631,60	460,54	171,06	618,44	13,16
ATTEST FRA. 301205018 S.I.SOP. PRODUCCION	2012	5.836,28	3.769,26	2.067,02	5.228,33	607,95
ATTEST FRA.301206115 SIST.INTEGRAL SOP. 2/9	2012	5.836,28	3.647,68	2.188,61	5.106,75	729,53
TECHOSITE GRUPO FUNDOSA FRA. 100772	2012	1.027,25	642,03	385,22	898,84	128,41
ATTEST FRA. 301207079 SIST.INT.SOPORTE 3/6	2012	11.672,56	7.052,17	4.620,39	9.970,31	1.702,25
ATTEST FRA. 301208031 SIST.INT.SOPORTE 4/6	2012	11.672,56	6.808,99	4.863,57	9.727,13	1.945,43
ATTEST FRA. 01176 SIST. INTEGRAL SOPORTE 5/6	2013	14.961,65	7.169,12	7.792,53	10.909,53	4.052,12
ATTEST FRA. 305151 SIST. INTEGRAL SOPORTE PROD.	2013	2.262,68	895,64	1.367,04	1.461,31	801,37
PROYECTO DONO FRA. ID 4047 WIN 7 (28 LIC)	2013	699,28	174,82	524,46	349,64	349,64
CANAL PC FRA. 15284 PC INTEL G3220 (ADMON)	2014	379,00	86,85	292,15	181,60	197,40
ATTEST FRA. 08107 ERP 20%	2014	1.401,18	116,77	1.284,42	467,07	934,11
ATTEST FRA. 08108 MEJORAS ERP 20%	2014	1.292,28	107,69	1.184,59	430,76	861,52
IXIAM FRA. I2014/0100 CRM 30%	2014	1.996,50	83,19	1.913,31	582,32	1.414,18
ATTEST FRA. 12247 MEJORAS ERP	2014	3.114,54	0,00	3.114,54	778,64	2.335,90
TECHNOSITE FRA. 01604 ANTIVIRUS 2015	2014	302,80	0,00	302,80	75,70	227,10
MENDITEL NORTE S.L. FRA. 0058/2011. FACHADA	2011	18.765,16	6.724,18	12.040,98	8.600,70	10.164,46
AIZE KLIMA S.L. FRA. 056/11 CLIMATIZADOR 5"	2011	4.019,69	2.261,08	1.758,61	2.864,03	1.155,66
INST. ELECTRICAS IÑIGO FRA. 5 Instalación eléctric	2011	230,10	126,56	103,55	161,08	69,02
GOPEGUI MUEBLES DE COCINA FRA. 2010/017 Lavadora	2010	231,00	223,30	7,70	231,00	0,00
JOSE ANTONIO MEDINA SALAS (DONATIVO) Plancha Vapo	2010	180,00	84,00	96,00	102,00	78,00
AREAK S.I. fra. 21017 (Destructor papel) C.T.	2010	600,62	510,53	90,09	600,62	0,00
FAGOR FRA. 127741 LAVADORA LA-13 ME CT	2012	5.707,37	3.234,18	2.473,19	3.804,92	1.902,45
ANGEL GARRASTATXU FRA. 255/12	2012	739,86	406,92	332,94	554,89	184,97
ANGEL GARRASTATXU FRA. 472/12 DESBROZADORA STII	2012	739,86	382,26	357,60	530,23	209,63
LAURICICA FRA. 23648M HORNO AEG 3021M	2012	499,00	207,92	291,08	307,72	191,28
DONACION ARKAITZ VITORES MICRONDAS BLUESKY 18.	2013	60,00	9,50	50,50	15,50	44,50
AREAK FRA. 300253 ENCUADERNADORA ESP.MUSTANG-	2011	365,76	143,26	222,50	179,84	185,92
DONATIVO Yazmín González Olaya Mini steapper JY-	2011	45,00	15,75	29,25	20,25	24,75
DONATIVO Yazmín González Olaya - Vapotea Plus e	2011	60,00	21,00	39,00	27,00	33,00
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100116 (Báscula P.M.Meta	2010	45,00	20,25	24,75	24,75	20,25
EL CORTE INGLES FRA. 23426 3 docenas de cubertería, Cer	2010	440,94	176,38	264,56	220,47	220,47
CAJA SG OCTUBRE 1 TELEFONO PANASONIC KXTO2511	2012	28,50	6,18	22,33	9,03	19,47
CAJA SG OCTUBRE 1 TELEFONO PANASONIC KXTO2511	2012	28,50	6,18	22,33	9,03	19,47
CAJA SG OCTUBRE 2 TELEFONOS PANASONIC KXTO251	2012	57,00	12,35	44,65	18,05	38,95
SEGURMA FRA. A/14973 ALARMAS AMBULATORIO	2013	578,75	57,88	520,88	115,76	462,99
SEGURMA FRA. A/14973 ALARMAS PMM	2013	578,74	57,87	520,87	115,74	463,00
SEGURMA FRA. A/14973 ALARMAS C.DIA	2013	578,74	57,87	520,87	115,74	463,00
OTRAS INSTALACIONES	1995	9.810,51	9.565,25	245,26	9.810,51	0,00
OTRAS INSTALACIONES	1995	793,64	763,88	29,76	793,64	0,00
OTRAS INSTALACIONES	2000	2.685,03	1.879,52	805,51	2.013,77	671,26
OTRAS INSTALACIONES	2001	6.936,88	4.711,30	2.225,58	5.058,14	1.878,74
OTRAS INSTALACIONES	2001	22.161,36	14.589,56	7.571,80	15.697,63	6.463,73



ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	31/12/2014		31/12/2015	
			Amort. Ac.	VNC	Amort. Ac.	VNC
OTRAS INSTALACIONES	2004	3.223,63	3.223,63	0,00	3.223,63	0,00
OTRAS INSTALACIONES	2004	20.701,77	20.701,77	0,00	20.701,77	0,00
OTRAS INSTALACIONES	2005	6.506,38	5.855,74	650,64	6.506,38	0,00
OTRAS INSTALACIONES	2005	11.860,83	10.674,75	1.186,08	11.860,83	0,00
OTRAS INSTALACIONES	2005	12.846,30	11.561,67	1.284,63	12.846,30	0,00
OTRAS INSTALACIONES	2005	28.263,26	25.436,93	2.826,33	28.263,26	0,00
OTRAS INSTALACIONES	2006	9.951,90	8.127,39	1.824,52	9.122,58	829,32
OTRAS INSTALACIONES	2006	27.748,26	22.429,84	5.318,42	25.204,67	2.543,59
OTRAS INSTALACIONES	2006	21.132,45	16.905,96	4.226,49	19.019,21	2.113,24
SIST INCENDIOS SERCOIN	2007	2.299,62	1.820,53	479,09	2.050,49	249,13
SIST INCENDIOS 1524	2007	160,52	124,40	36,12	140,45	20,07
ALBERTO BALEIRÓN 006 PINT	2007	1.249,32	947,40	301,92	1.072,33	176,99
SCHINDLER 3951	2007	2.173,31	1.648,09	525,22	1.865,42	307,89
SCHINDLER 3950	2007	2.173,31	1.648,09	525,22	1.865,42	307,89
OTIS 8041R	2007	2.998,73	2.274,04	724,69	2.573,91	424,82
DIARCO FRA. 043 BAÑOS CT 30% FINAL	2008	87.854,28	59.301,64	28.552,64	68.087,07	19.767,21
DIARCO FRA. 093 CLIMATIZACION 5ª PLANTA X SERV.	2008	1.032,40	679,66	352,74	782,90	249,50
SERCOIN FRA. 5335 SIST.DETEC.INC.HIRUSTA	2008	5.217,24	3.304,25	1.912,99	3.825,97	1.391,27
DIARCO FRA. 123/08 CLIMATIZACION SIMON BOLIVAR	2008	1.740,00	1.116,50	623,50	1.290,50	449,50
AG - ALVARO GONZALEZ FRA. 10001 VENTANAS MADARI	2008	5.115,60	3.154,62	1.960,98	3.666,18	1.449,42
AG - ALVARO GONZALEZ FRA. 081201 VENT.COCAINA	2008	18.618,00	11.170,80	7.447,20	13.032,60	5.585,40
ST3 INF/451/11 ADAPTACION RED 4ª PLANTA (Soc.Lab)	2011	1.506,65	696,83	809,82	922,83	583,82
ST3 INF/451/11 ADAPTACION RED 4ª PLANTA (Admon)	2011	1.506,65	696,83	809,82	922,83	583,82
OYAL FRA. 2011/1189 SECTORIZACIÓN CALEFACCIÓN	2011	4.947,03	1.525,33	3.421,70	2.020,03	2.927,00
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (PC STATION INTEL PL)	2009	974,96	792,16	182,81	974,96	0,00
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (ACONDICIONAMIENTO C	2009	977,76	529,62	448,14	627,40	350,36
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (INSTL. PROGR.)	2009	290,00	157,08	132,92	186,08	103,92
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (TELEFONO DIGITAL 24)	2009	277,24	150,17	127,07	177,89	99,35
ST3 ELKARTEA FRA. INF 383/09 (EXT. ANALOGICAS 32)	2009	4.628,40	2.507,05	2.121,35	2.969,89	1.658,51
ST3 FRA. INF. 718/09 INSTALACION PUESTA CABLE FAMIL	2009	1.160,00	580,00	580,00	696,00	464,00
SERCOIN FRA. 1048 (Sistema detección de incendios)	2010	465,58	225,03	240,55	271,59	193,99
SEGURMA FRA. A/3,847 AMPLIACION SISTEMA PROTECCI	2010	2.029,30	930,10	1.099,20	1.133,03	896,27
ALBERTO BALEIRON LAZARO FRA.18. Trabajos en Hirusta.	2010	1.339,02	546,77	792,25	680,67	658,35
ST3 FRA. INF 438/10 PUNTO NUEVO RED 5ª PLANTA TALI	2010	243,65	99,49	144,16	123,86	119,79
ST3 FRA. 291/12 ADECUACION RED 2ª RS	2012	351,53	131,03	220,50	230,63	120,90
ELECTRO VIZCAYA FRA. 72631 MAT. ELECT. CT	2012	95,40	26,24	69,17	35,78	59,62
ELECTRO VIZCAYA FRA. 73632 MAT. ELECT. CT	2012	557,27	153,25	404,02	208,98	348,29
ELECTRO VIZCAYA FRA. 73633 MAT. ELECTRICOS	2012	1.980,55	544,65	1.435,90	742,71	1.237,84
ELECTRO VIZCAYA FRA. 76677 CT	2012	536,77	138,67	398,10	192,35	344,42
CAJA SG JULIO OBRA REFORMA HIRUSTA	2012	729,89	176,39	553,50	249,38	480,51
ELECTRO VIZCAYA FRA. 82437	2012	238,37	53,63	184,74	77,47	160,90
CAJA SG OBRA REFORMA HIRUSTA SEP.	2012	632,81	142,38	490,43	200,39	432,42
CRISTAL OTEO FRA. 191	2012	492,83	114,99	377,84	164,27	328,56
ELECTRO VIZCAYA FRA. 83195 REFORMA S. BOLIVAR	2012	351,63	76,19	275,44	111,35	240,28
SAGARRONDO S.L. FRA. 72/12 REFORMA HIRUSTA	2012	10.029,39	2.173,03	7.856,36	3.175,97	6.853,42
ELECTRO VIZCAYA FRA. 84850 REF. HIRUSTA	2012	273,16	56,91	216,25	84,23	188,93
CAJA SG OCTUBRE OBRA REFORMA HIRUSTA	2012	1.148,60	248,86	899,74	363,72	784,88
CAJA SG OCTUBRE OBRA REFORMA HIRUSTA	2012	106,71	23,12	83,59	33,79	72,92
ANTONIO TOME JUST. GASTOS REFORMA HIRUSTA SIMC	2012	528,56	110,12	418,44	162,98	365,58
AG ALVARO GONZALEZ FRA. 131103 VENTANAS C.DIA (3L	2013	1.415,70	153,37	1.262,33	294,94	1.120,76



ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	31/12/2014		31/12/2015	
			Amort. Ac.	VNC	Amort. Ac.	VNC
ISPAK CONSTRUCCIONES Y REFORMAS FRA. 005	2013	1.270,50	190,58	1.079,93	317,63	952,87
SERCOIN FRA. 25404 EXTINTORES MADARIAGA 25 UNIDA	2013	986,15	115,05	871,10	213,67	772,48
SECURITAS DIRECT FRA. 17561 SIST ALAMAR S.BOLIVAR	2013	475,53	67,37	408,16	114,92	360,61
DONACION CENTRALITA BOSCH TENOVIS INTEGRAL ISD	2013	150,00	22,50	127,50	98,75	51,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	83,75	66,25	98,75	51,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	83,75	66,25	98,75	51,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	83,75	66,25	98,75	51,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	150,00	83,75	66,25	98,75	51,25
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	120,00	67,00	53,00	79,00	41,00
MOBILIARIO IDEILAN DESING (DONATIVO)	2009	120,00	67,00	53,00	79,00	41,00
EDREDONES 90*190 (52 UND)	2009	1.300,00	715,00	585,00	845,00	455,00
COLCHONES 90*190 (37 UND)	2009	6.240,00	3.432,00	2.808,00	4.056,00	2.184,00
MESITA DIAFANA 40*40*50 (17 UND)	2009	833,00	458,15	374,85	541,45	291,55
ARMARIOS 45*53*240 (2 UND)	2009	350,00	192,50	157,50	227,50	122,50
ARMARIOS 90*53*240 (25 UND)	2009	7.125,00	3.918,75	3.206,25	4.631,25	2.493,75
LITERAS CON SOMIERS 90*190 (26 UND)	2009	7.670,00	4.218,50	3.451,50	4.985,50	2.684,50
OFIBILBO FRA.01200 SILLA SIJA SIN BRAZOS (11 UND)	2009	193,44	157,17	36,27	172,89	20,55
OFIBILBO FRA.01200 SILLAS CON BRAZOS	2009	192,29	104,16	88,13	123,39	68,90
OFIBILBO FRA.01200 SOPORTE CPU RODANTE ROCK	2009	21,40	17,39	4,01	13,73	7,67
OFIBILBO FRA.01200 BUCK MOVIL 3 CAJONES	2009	133,63	108,57	25,06	122,96	10,67
OFIBILBO FRA.01200 MESA RECTA DE 1400*800*740	2009	122,77	99,75	23,02	78,78	43,99
OFIBILBO FRA.01200 MESA REDONDA 1200	2009	158,73	128,97	29,76	101,85	56,88
OFIBILBO FRA.01200 ARMARIO 202 PUERTAS	2009	270,23	219,56	50,67	173,40	96,83
OFIBILBO FRA. 01 220 (Silla con brazos respaldo b)	2009	192,29	100,95	91,34	123,39	68,90
OFIBILBO FRA. 01 220 (Est. 140*60*30 con 4 baldas)	2009	88,46	46,44	42,02	55,29	33,17
OFIBILBO FRA. 01 220 (Armario persiana 1979*1200*)	2009	364,24	191,23	173,01	227,65	136,59
OFIBILBO FRA. 01 220 (4 sillas plásticas arm. cro)	2009	143,88	75,54	68,34	89,93	53,95
OFIBILBO FRA. 01 220 (Mesa auxiliar 100*60B 5)	2009	291,58	153,08	138,50	182,24	109,34
OFIBILBO FRA. 01 220 (Mesa recta 1600*800*74)	2009	296,31	155,56	140,75	185,19	111,12
OFIBILBO FRA. 01 221 (4 archivadores cajones)	2009	384,57	201,90	182,67	240,36	144,21
OFIBILBO FRA. 01 221 (2 silla con brazos respaldo)	2009	1.150,72	604,13	546,59	719,20	431,52
OFIBILBO FRA. 01 221 (Armario cerrado 60*45*86)	2009	202,49	106,31	96,18	126,56	75,93
OFIBILBO FRA. 01 221 (15 sillas plásticas arm. cro)	2009	1.094,02	574,36	519,66	683,76	410,26
OFIBILBO FRA. 01 221 (Estanteria colgada pared 160	2009	227,24	119,30	107,94	142,02	85,22
OFIBILBO FRA. 01 221 (3 armarios altos abiertos s)	2009	642,69	337,41	305,28	401,68	241,01
OFIBILBO FRA. 01 221 (Mesa auxiliar 100*60 B5)	2009	291,58	153,08	138,50	182,24	109,34
BALANCE CT COMPRA SOFA CAMA POLIPIEL (CARREFOL	2009	139,00	71,82	67,18	85,72	53,28
GOPEGUI MUEBLES C. FRA. 2009/0254 ESTANTERIAS 5ª	2009	1.618,20	809,10	809,10	970,92	647,28
ENBOR FRA. 679 MESA PLEGABLE 305XH.74 CMS	2011	1.602,44	614,27	988,17	774,51	827,93
ENBOR FRA. 679 MESA PLEGABLE 244XH.74 CMS	2011	1.539,90	590,30	949,61	744,29	795,61
COCINAS GENERAL CONCHA FRA. 14	2011	1.240,00	475,33	764,67	599,33	640,67
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario alto 4 bald	2011	600,00	210,00	390,00	270,00	330,00
DONATIVO IDEILAN DESING (ESTANTERIA 2.03X0.40)	2011	200,00	63,33	136,67	83,33	116,67
DONATIVO IDEILAN DESING (ESTANTERIA 2.03X0.80)	2011	500,00	158,33	341,67	208,33	291,67
DONATIVO IDEILAN DESING (MESA 80X1X1.60)	2011	280,00	88,67	191,33	116,67	163,33
DONATIVO IDEILAN DESING (MESA 80X1.20)	2011	220,00	69,67	150,33	91,67	128,33
MOBILIARIO MADARIAGA 63	2011	600,00	185,00	415,00	245,00	355,00
GOPEGUI MUEBLES DE COCINA FRA. 2011/45 Microondas	2011	60,00	22,50	37,50	33,50	26,50
GARDEN CONSULTING FRA. 107/11 Mesa caliente CT	2011	1.726,64	532,38	1.194,26	705,04	1.021,60



ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	31/12/2014		31/12/2015	
			Amort. Ac.	VNC	Amort. Ac.	VNC
ARTPIEL I-433	2007	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00
OFIBILBO 01212	2007	835,22	835,22	0,00	835,22	0,00
BEST 402	2007	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00
BALANCE SG MAYO 07/I-446	2007	24,50	24,50	0,00	24,50	0,00
BALANCE SG JUNIO	2007	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00
IKEA 15491	2007	757,90	530,53	227,37	606,32	151,58
IKEA 15391	2007	48,65	34,46	14,19	39,33	9,32
IKEA 15490	2007	1.408,76	986,13	422,63	1.127,01	281,75
OFIBILBO 569	2007	41,45	29,71	11,74	33,86	7,59
IKEA 21752	2007	142,74	103,49	39,25	117,76	24,98
IKEA 22497	2007	119,00	92,23	26,78	104,13	14,87
EROSKI LEIOA 5974	2007	149,70	108,53	41,17	123,50	26,20
BALANCE OCTUBRE SG	2007	69,90	50,68	19,22	57,67	12,23
OFIBILBO FRA. 1739	2007	856,97	599,88	257,09	685,58	171,39
BALANCE NOVIEMBRE SG	2007	159,80	113,19	46,61	129,17	30,63
BALANCE DIC SG GTOS	2007	69,90	48,93	20,97	57,67	12,23
BAZAR MÉDICO 0903	2007	394,50	276,15	118,35	315,60	78,90
Kalamazoo Fra B04945 - Mobiliario despacho Coca	2008	1.609,00	1.099,48	509,52	1.260,38	348,62
Maquinas A/A donadas por Cartera Coliseo, SL	2008	240,00	164,00	76,00	188,00	52,00
OFIBILBO FRA. 389 MOBILIARIO OFICINA	2008	1.597,92	1.025,33	572,59	1.185,12	412,80
BALANCE CT NOVIEMBRE - ASPIRADORA	2008	69,90	42,52	27,38	57,67	12,23
GARRIGUES (DONATIVO) Armario metálico puerta biombo C	2010	145,00	71,29	73,71	85,79	59,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario metálico R.A.C. (Informáti	2010	406,00	199,62	206,38	240,22	165,78
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fómica modular con llave	2010	145,00	71,29	73,71	85,79	59,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fómica modular con llave	2010	145,00	71,29	73,71	85,79	59,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fómica modular con llave	2010	145,00	71,29	73,71	85,79	59,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fómica modular con llave	2010	145,00	71,29	73,71	85,79	59,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fómica modular con llave	2010	145,00	71,29	73,71	85,79	59,21
GARRIGUES (DONATIVO) Armario fómica modular con llave	2010	435,00	213,88	221,13	257,38	177,62
GARRIGUES (DONATIVO) Cajonera madera con llave (color c	2010	45,00	22,13	22,88	45,00	0,00
GARRIGUES (DONATIVO) Cajonera Metálica con llave (color	2010	90,00	44,25	45,75	53,25	36,75
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa ergonómica (color cerezo) c	2010	165,00	81,13	83,88	97,63	67,37
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa impresora (color cerezo) (0,	2010	50,00	24,58	25,42	29,58	20,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa pequeña impresora (color ce	2010	50,00	24,58	25,42	29,58	20,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa pequeña impresora (color ce	2010	50,00	24,58	25,42	29,58	20,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa escritorio (granate) (0,80*1,4	2010	165,00	81,13	83,88	97,63	67,37
GARRIGUES (DONATIVO) Cajonera madera (color cerezo) A	2010	50,00	24,58	25,42	29,58	20,42
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa escritorio "L" (granate) (0,80	2010	165,00	81,13	83,88	97,63	67,37
GARRIGUES (DONATIVO) Mesa escritorio (granate) (0,80*1,4	2010	165,00	81,13	83,88	97,63	67,37
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio con cristal (0,80'	2010	780,00	383,50	396,50	461,50	318,50
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio con cristal (0,80'	2010	195,00	95,88	99,13	115,38	79,62
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio con cristal (0,80'	2010	195,00	95,88	99,13	115,38	79,62
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio (0,80*1,20) Cent	2010	585,00	287,63	297,38	346,13	238,87
GARRIGUES (DONATIVO) Módulo escritorio (0,80*1,20) Adm	2010	780,00	383,50	396,50	461,50	318,50
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color neç	2010	4,00	1,97	2,03	2,37	1,63
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color neç	2010	16,00	7,87	8,13	9,47	6,53
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color neç	2010	4,00	1,97	2,03	2,37	1,63
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color neç	2010	4,00	1,97	2,03	2,37	1,63
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color neç	2010	4,00	1,97	2,03	2,37	1,63
GARRIGUES (DONATIVO) Papelera Metálica Malla (color neç	2010	4,00	1,97	2,03	2,37	1,63



ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	31/12/2014		31/12/2015	
			Amort. Ac.	VNC	Amort. Ac.	VNC
GARRIGUES (DONATIVO) Perchero metálico (color negro) C	2010	17,60	8,65	8,95	10,41	7,19
GARRIGUES (DONATIVO) Punto información "L", módulo me	2010	195,00	95,88	99,13	115,38	79,62
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) C.T	2010	150,00	73,75	76,25	98,75	51,25
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) Hir	2010	50,00	24,58	25,42	29,58	20,42
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) Cen	2010	200,00	98,33	101,67	118,33	81,67
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) For	2010	150,00	73,75	76,25	98,75	51,25
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) Am	2010	50,00	24,58	25,42	29,58	20,42
GARRIGUES (DONATIVO) Silla con ruedas (color negro) RS	2010	50,00	24,58	25,42	29,58	20,42
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) cajonera madera (4 cajon	2010	300,00	142,50	157,50	172,50	127,50
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) cajoneramadera (2 cajon	2010	300,00	142,50	157,50	172,50	127,50
DONATIVO ANONIMO Toca Disco	2010	100,00	46,67	53,33	56,67	43,33
GARRIGUES (DONATIVO) Nevera marca Daewoo REF: IE18	2010	60,00	27,50	32,50	33,50	26,50
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100102 (Microondas P.M. I	2010	73,00	32,85	40,15	40,15	32,85
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Silla Oficina ruedas (colo	2010	45,00	20,25	24,75	45,00	0,00
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Silla Oficina (color azul) F	2010	180,00	81,00	99,00	102,00	78,00
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario pequeño con rue	2010	300,00	135,00	165,00	165,00	135,00
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario pequeño Admini	2010	600,00	270,00	330,00	330,00	270,00
IDEILAN DESING S.L. (DONATIVO) Armario pequeño Fomen	2010	300,00	135,00	165,00	165,00	135,00
GOPEGUI MUEBLES DE COCINA FRA. 2010/115 Armario co	2010	829,40	290,29	539,11	456,17	373,23
GARRIGUES (DONATIVO) Armario f6rmica modular con llave	2010	200,00	88,33	111,67	108,33	91,67
GARRIGUES (DONATIVO) Armario f6rmica modular con llave	2010	200,00	88,33	111,67	108,33	91,67
DONATIVO ANONIMO 1 Calefactor eléctrico Hirusta Familias	2010	80,00	33,33	46,67	41,33	38,67
DONATIVO ANONIMO 1 Mueble de baldas (madera oscura) I	2010	80,00	33,33	46,67	41,33	38,67
DONATIVO ANONIMO 2 Butacones negros con ruedas. Hirus	2010	200,00	83,33	116,67	103,33	96,67
DONATIVO ANONIMO 1 Butaca negra sin ruedas. Hirtusta Ad	2010	90,00	37,50	52,50	53,25	36,75
DONATIVO ANONIMO 1 Mesa escritorio. Hirus Adolescente	2010	120,00	50,00	70,00	79,00	41,00
EL CORTE INGLES FRA. 18096 COMBINACION FRIGORIFIC	2010	1.400,00	560,00	840,00	700,00	700,00
MEQUEDO UNO FRA. 124804	2012	244,99	53,08	191,91	77,58	167,41
KETY MONTEJO JUST. GASTOS INAUGURACION CENTRO	2012	1.197,65	239,53	958,12	359,30	838,35
DONACION IDEILAN DESING ESTANTERIAS 3 MODULOS (	2013	8.298,00	1.244,70	7.053,30	2.074,50	6.223,50
DONACIÓN Mª ROSARIO REDONDO MESA PEQ.ORDENAC	2013	70,00	11,08	58,92	18,08	51,92
ST3 ELKARTEA INF. 382/09 (SWICH 3 COM)	2009	290,00	157,08	132,92	186,08	103,92
SELZUR BIZKAIA S.A. FRA. 92365 IMPRESORA HP COLOR	2011	695,02	680,54	14,48	695,02	0,00
ST3 FRA. INF 60/11 PORTATIL TALLER EMPLEO	2011	560,56	537,20	23,36	560,56	0,00
ST3 FRA. INF 60/11 PORTATIL TALLER EMPLEO	2011	560,56	537,20	23,36	560,56	0,00
DONATIVO ANONIMO ORDENADOR (admon)	2011	331,67	317,85	13,82	331,67	0,00
DONATIVO ANONIMO ORDENADOR (sala terap. ambul)	2011	331,67	317,85	13,82	331,67	0,00
DONATIVO ANONIMO ORDENADOR (sala terap. ambul)	2011	331,67	317,85	13,82	331,67	0,00
SELZUR BIZKAIA S.A. Fra. 93215 Impresora HP HIRUST	2011	1.917,50	1.837,60	79,90	1.917,50	0,00
SELZUR BIZKAIA S.A. Fra. 93215 Impresora HP C.TER.	2011	1.917,50	1.837,60	79,90	1.917,50	0,00
CRLAB (1 Ordenador pentium 4,39 1 G RAM) PTE C.C.	2011	90,00	69,00	21,00	53,25	36,75
CRLAB (1 Ordenador pentium 4,39 1 G RAM) PTE C.C.	2011	120,00	92,00	28,00	79,00	41,00
CRLAB (1 Torre Pentium 4,39 1 G RAM) C.T.	2011	60,00	46,00	14,00	33,50	26,50
CRLAB (1 Pantalla plana) SSGG 4ª planta	2011	60,00	46,00	14,00	33,50	26,50
CRLAB (2 Ordenadores. Pentium 4, 39, 1 G RAM XXX)	2011	240,00	184,00	56,00	188,00	52,00
CRLAB (2 Ordenadores. Pentium 4, 39, 1 G RAM C.T.)	2011	240,00	184,00	56,00	188,00	52,00
DONATIVO IDEILAN DESING S.L. 1 D.Duro Extern 120GB	2011	46,00	25,88	20,13	46,00	0,00
DONATIVO IDEILAN DESING S.L. 1 Servidor Intel Pe	2011	1.084,00	880,75	203,25	1.084,00	0,00
DONATIVO IDEILAN DESING S.L. 4 D.Duros Exter 250GB	2011	360,00	292,50	67,50	360,00	0,00
EQUIPOS INFORMATICOS	2011	290,00	180,04	109,96	186,08	103,92



ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	31/12/2014		31/12/2015	
			Amort. Ac.	VNC	Amort. Ac.	VNC
ST3 FRA. 191/10 (Proyector Sony VPL-EX7:S/N S017307922)	2010	419,00	419,00	0,00	419,00	0,00
ST3 FRA. INF 235/10 (Teclado Cherry USB con lector Certific	2010	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00
I. PALACIO ARETIO (DONATIVO) Teclado inalámbrico, etc.	2010	142,00	142,00	0,00	142,00	0,00
ST3 FRA. INF 405/10 1 Ordenador PC Station Intel (placa, DD	2010	365,15	365,15	0,00	365,15	0,00
ST3 FRA. INF 405/10 1 Ordenador PC Station Intel (placa, DD	2010	365,15	365,15	0,00	365,15	0,00
ST3 FRA. INF 405/10 1 Ordenador PC Station Intel (placa, DD	2010	365,15	365,15	0,00	365,15	0,00
ST3 FRA. 265/12 SERVIDOR FUJITSU RX200	2012	3.540,00	2.433,75	1.106,25	3.318,75	221,25
ST3 FRA. 564/12, 10 TECLADOS	2012	102,66	64,16	38,50	89,83	12,83
ST3 FRA. 565/12 1 PORTATIL SONY VAIO ALB. MARTINEZ	2012	870,84	544,28	326,57	761,99	108,85
ST3 FRA. 565/12 1 PORTATIL SONY VAIO IGN. ADMON	2012	870,84	544,28	326,57	761,99	108,85
SELZUR FRA. 127234 SIT. DIGITAL COLOR BIZHUB C364	2012	6.019,75	3.135,29	2.884,46	4.640,23	1.379,52
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (2 MONITORES LED 2	2012	230,00	115,00	115,00	230,00	0,00
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (2 ORDENADORES PC	2012	718,00	359,00	359,00	538,51	179,49
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (PROYECTOR BENQ	2012	559,00	279,50	279,50	419,25	139,75
CANAL PC INFORMATICA FRA. 6822 (SOPORTE DE TECH	2012	47,00	15,09	31,91	47,00	0,00
CANAL PC FRA 9578 (ASOC. PEDIDO 2012 12/1/613)	2013	18,00	8,63	9,38	13,13	4,87
DRAGER SAFETY 8838 ALCOHOLIMETRO HAZTEN	2009	787,87	439,89	347,98	518,68	269,19
DONATIVO FAGOR (Lavavajillas 1LF-011S) Hirusta	2011	369,00	141,45	227,55	178,35	190,65
IKATZ FRA. 9/7579 VAPORELLA POLTI	2011	89,90	26,97	62,93	35,96	53,94
DRAGER SAFETY 8427 ALCOHOLIMETRO	2008	792,65	515,22	277,43	594,49	198,16
ERICTEL TEL. INALAMBRICO FRA. 6760	2008	316,22	218,72	97,50	250,34	65,88
LAUCIRICA TEL. INHALAMBRICO PANASONIC KXTG1100	2008	25,00	16,88	8,13	19,38	5,62
CARREFOUR FRA. 5477 CUBERTERIA	2008	44,70	29,43	15,27	33,90	10,80
TECMAR FRA. 2055 PLACAS METACRILATO	2008	309,02	203,44	105,58	234,34	74,68
ALFILSTORE FRA. 3158 PIZARRA MAGNETICA	2008	121,80	78,16	43,65	90,34	31,46
DRAGER SAFETY FRA 1724 ALCOLIMETRO METADONA	2008	787,83	485,95	301,88	564,61	223,22
LAUCIRICA FRA. 141809T TEL.INHAL.SIEMENS A16	2008	29,00	19,58	9,43	22,48	6,52
BDBN FRA. 8693 BALDAS C.EMPLEO	2008	375,05	228,16	146,89	265,67	109,38
BUENOS DIAS BUENAS NOCHES FRA. 1999 (Barandilla tub	2010	952,20	460,23	491,97	555,45	396,75
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100116 (Frigorifico Zanussi	2010	630,00	283,50	346,50	346,50	283,50
RICARDO ZAMORANO S.A. FRA. 100116 (Microondas C.Dia	2010	146,00	65,70	80,30	80,30	65,70
ST3 FRA. 663/12 GRABADORA DE VOZ DIGITAL OLYMPUS	2012	58,85	14,22	44,63	20,11	38,74
PROYECTOS BOJ FRA. 010/13 PUERTAS PLEG. C.DIA	2013	2.403,06	240,31	2.162,75	480,62	1.922,44
MEDIA MARKT FRA. 6845 LAVAVAJILLAS	2013	387,00	74,18	312,83	112,88	274,12
HOSTELFAR FRA. 138124 MICROONDAS C.D.	2013	151,25	22,69	128,56	37,82	113,43
MAKRO FRA. 4285 BATIDORA H-S 160MM CT	2013	119,79	14,97	104,82	26,96	92,83
IMRES-76 FRA. 2014/284 - LIMITADOR LLENADO DEPOT.	2014	657,76	32,89	624,87	98,67	559,09
SERCOIN FRA. 72417619 - SEÑALIZ. EMERGENCIA MAD.	2014	187,02	7,79	179,23	26,49	160,53
SERCOIN FRA. 29149 EXTINTOR CT	2014	73,81	0,62	73,19	8,00	65,81
SECURITAS DIRECT FRA. 23748. EQUIPO ALARMA BAILEN	2014	361,79	0,00	361,79	36,18	325,61
SELZUR FRA. 1401693 PLACA FAX CT	2014	332,75	62,39	270,36	145,58	187,17
AMAZON.ES FRA. ES-2641223 MONITOR AUS 18,5"	2014	67,19	11,20	55,99	28,00	39,19
CANAL PC FRA. 15366 SERVIDOR SYNOLOGY NAS 213J	2014	369,00	61,50	307,50	161,44	207,56
ST3 FRA. 359/14 DISCO DURO 320 GB X SERVIDOR 5"	2014	90,75	13,23	77,52	35,92	54,83
CANAL PC FRA. 15411 ORDENADOR PORTATIL ASUS X55	2014	409,00	51,13	357,88	153,38	255,62
CANAL PC FRA. 15539 ORDENADOR STATION INTEL (ADM	2014	385,44	24,09	361,35	120,38	265,06



ELEMENTO	FECHA COMPRA	VALOR COMPRA	31/12/2014		31/12/2015		
			Amort. Ac.	VNC	Amort. Ac.	VNC	
CANAL PC FRA. 15538 ORDENADOR PC SATATION INTEL	2014	380,15	15,84	364,31	110,88	269,27	
CANAL PC FRA. 15636. ORDENADORES ACER (4 UNIDADE	2014	1.800,32	0,00	1.800,32	450,08	1.350,24	
CANAL PC FRA. 15636. PORTATIL TOSHIBA	2014	616,41	0,00	616,41	154,10	462,31	
GOPEGUI MUEBLES DE COCINA FRA. 2014/076 ARCON C1	2014	491,00	28,64	462,36	77,74	413,26	
JAVIER ARANSAY MARTIN FRA. 356 TERMO C.DIA	2014	223,78	1,86	221,92	24,24	199,54	
MUSIKHAUS KIRSTEIN.DE FRA. 7815 SOPORTE ALTAVOZ	2014	30,80	0,00	30,80	6,16	24,64	
SONOVENTE.COM FRA. 494692 ALTAVOZ PORTATIL, 2 MI	2014	229,90	0,00	229,90	45,98	183,92	
FNANC FRA. 41212 CAMARA, TARJETA MEMORIA Y FUNC	2014	206,91	0,00	206,91	41,38	165,53	
CANAL PC FRA. 15636. PROYECTOR ACER	2014	270,63	0,00	270,63	54,13	216,50	
AREAK FRA. 700291. DESTRUCTORA DINO 22S. CeSSAA	2015	99,22	0,00	0,00	18,19	81,03	
ANGEL GARRASTATXU FRA. 1694/15 - MOTOAZADA	2015	1.514,99	0,00	0,00	0,00	1.514,99	
LEROY MERLYN FRA. 630449 Material diverso para mantenir	2015	660,25	0,00	0,00	110,04	550,21	
PROYECTOS BOJ FRA.004/15 HABILITACION LOCAL CESS	2015	60.490,45	0,00	0,00	10.081,74	50.408,71	
PROYECTOS BOJ FRA.005/15 HABILITACION HALL CESSA	2015	931,70	0,00	0,00	155,28	776,42	
KAENER FRA. 50201. REVISION TANQUE GASOLEO CT	2015	6.140,59	0,00	0,00	511,72	5.628,87	
KAENER FRA. 50245. INSTALACION NUEVA TUBERIA TAN	2015	3.448,50	0,00	0,00	258,64	3.189,86	
SELZUR FRA. 1500070 IMPRESORA TARJETAS SERIE 006	2015	993,41	0,00	0,00	227,66	765,75	
SELZUR FRA. 1500071 IMPRESORA LASERJET SERIE TDC	2015	995,83	0,00	0,00	228,21	767,62	
CANAL PC FRA. 15709. 16 PUERTOS	2015	122,20	0,00	0,00	28,00	94,20	
MVE UDALAX FRA. 0134 SERVIDORES	2015	5.432,90	0,00	0,00	905,48	4.527,42	
CANAL PC FRA. 15828. 2 ordenadores y swich Aula Informáti	2015	1.147,00	0,00	0,00	191,17	955,83	
CANAL PC FRA. 05253. 1 ordenador. Resp. Asistencia	2015	507,99	0,00	0,00	74,08	433,91	
CANAL PC FRA. 05253. 1 ordenador. CT (Sala de Equipo)	2015	419,00	0,00	0,00	61,10	357,90	
CANAL PC FRA. 05253. 1 ordenador. CAI (Sala de Equipo)	2015	419,00	0,00	0,00	61,10	357,90	
CANAL PC FRA. 05253. 1 ordenador (PENDIENTE ALBERTO C	2015	419,00	0,00	0,00	61,10	357,90	
CANAL PC FRA. 05253. 2 portátiles. CT	2015	1.030,00	0,00	0,00	150,21	879,79	
CANAL PC FRA. 05253. 1 Monitor (PENDIENTE ALBERTO II	2015	89,00	0,00	0,00	12,98	76,02	
CANAL PC FRA. 05253. 1 proyector Madariaga	2015	429,01	0,00	0,00	62,56	366,45	
CANAL PC FRA. 05253. 1 proyector Cursos FyE en CT	2015	429,00	0,00	0,00	62,56	366,44	
CANAL PC FRA. 5698. 8 ORDENADORES. CENTRO EMPL	2015	3.589,90	0,00	0,00	224,37	3.365,53	
GANEKO ELECTRODOMESTICOS FRA. A16 (microondas) C	2015	49,00	0,00	0,00	4,49	44,51	
GANEKO ELECTRODOMESTICOS FRA. A16 (frigorífico) CeS	2015	270,00	0,00	0,00	24,75	245,25	
MEDIA MARK BILBONDO FRA. 1661 DVD CT	2015	49,00	0,00	0,00	11,23	37,77	
LEROY MERLIN FRA. 619161. RADIAORES CESSAA (6 UNII	2015	521,85	0,00	0,00	39,14	482,71	
REDCOON.ES FRA. 03911. TV SAMSUNG LED 50" ULTRA F	2015	699,00	0,00	0,00	72,81	626,19	
CANAL PC FRA. 5698. 1 PROYECTOR NEC V260.	2015	429,01	0,00	0,00	21,45	407,56	
DRAGER SAFETY FRA. No. 27019 (Alcotest 5510)	2015	784,48	0,00	0,00	13,07	771,41	
ATTEST FRA. 502060 MEJORAS SHAREPOINT (AVANCE P	2015	2.420,00	0,00	0,00	504,17	1.915,83	
IXIAM FRA. I2015/0025 CRM 70%	2015	4.658,50	0,00	0,00	970,52	3.687,98	
ATTEST FRA. 301502022 MEJORAS SHAREPOINT (AVANC	2015	2.420,00	0,00	0,00	504,17	1.915,83	
ATTEST FRA. 505048 MEJORAS ERP (FIN DE PROYECTO)	2015	2.819,30	0,00	0,00	411,15	2.408,15	
ATTEST FRA. 301505125 - ACTUALIZACIÓN INFRAESTRUC	2015	3.375,90	0,00	0,00	492,32	2.883,58	
TECHNOSITE GRUPO FUNDOSA PROYECTO DONO FRA. I	2015	409,68	0,00	0,00	59,75	349,94	
ATTEST FRA. 301506140 - FUNC. SOPORTE INFORMACIO	2015	992,20	0,00	0,00	124,03	868,18	
ATTEST FRA. 301505125 - ACTUALIZACIÓN INFRAESTRUC	2015	3.738,90	0,00	0,00	311,58	3.427,33	
TOTAL:			681.057,21	359.922,69	208.188,78	441.503,69	239.553,53



43

Diligencia de Firma

En cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Fundaciones, el presidente de FUNDACIÓN CIVIL GIZAKIA el día 25 de marzo de 2016, formula las Cuentas Anuales Abreviadas (Balance Abreviado, Cuenta de Resultados Abreviada y Memoria Abreviada) correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2015 que comprenden 43 páginas numeradas de la 1 a la 43.



Carlos Bargas Cuad
Presidente