



INFORME DE AUDITORIA
DE CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2021

**“FUNDACIÓN OBRA
SAN MARTIN”**

Nº PROTOCOLO 13/22

Emitido por:

DESPACHO DE AUDITORES, S.L.P.

Santander, 29 de junio de 2022



INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Patronato de "**FUNDACIÓN OBRA SAN MARTÍN**", por encargo de este,

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas de la entidad **FUNDACIÓN OBRA SAN MARTÍN**, que comprenden el Balance a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo, y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad **FUNDACIÓN OBRA SAN MARTÍN**, a 31 de diciembre de 2021, así como de los resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la Nota 2 de la Memoria) , y en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.



Somos independientes de la entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

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

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, son considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos se tratan en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no se expresa una opinión por separado sobre esos riesgos.

Hemos determinado que no existen riesgos significativos considerados en la auditoría que deban ser comunicados en nuestro informe.

Responsabilidad de los rectores en relación con las cuentas anuales

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



En la preparación de las cuentas anuales, el Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la asociación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Patronato tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

En el ANEXO de este Informe de auditoría se incluye una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de las cuentas anuales. Esta descripción es parte integrante de nuestro Informe de auditoría.

DESPACHO DE AUDITORES, S.L.P.

ROAC S0342

Luis Meng Berenguer

ROAC 4264

Socio-auditor

En Santander, a 29 de junio de 2022

C/Jesús de Monasterio, 25-3ª planta
Teléfono: 942061414
Fax: 942030172
39008-Santander
e-mail: info@mengconsultores.com
ROAC 0342



ANEXO DE NUESTRO INFORME DE AUDITORIA

- Como parte de una auditoría, de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:
- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar 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.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Patronato.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Patronato, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento.



Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.

- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Patronato de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato,- en su caso, si procede- , determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría,- en su caso, si procede- , salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

Balances de situación al 31 de diciembre de 2021/2020
(Expresado en euros sin decimales)

| Activo | Notas a la memoria | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 17.206.658 | 16.588.343 |
| I. Inmovilizado intangible | Nota 07.1 | 904.368 | 927.751 |
| 1. Aplicaciones informáticas | | 13.619 | 9.686 |
| APLICACIONES INFORMÁTICAS | | 13.619 | 9.686 |
| 2. Derechos sobre activos cedidos en uso | | 890.750 | 918.065 |
| DERECHOS SOBRE ACTIVOS CEDIDOS EN USO | | 1.046.775 | 1.046.775 |
| AMORT. ACUM. INMOV. INTANGIBLE | | -156.025 | -128.710 |
| II. Inmovilizado material | Nota 05.1 | 12.938.177 | 12.787.974 |
| 1. Terrenos y construcciones | | 12.116.278 | 12.062.077 |
| TERRENOS Y BIENES NATURALES | | 1.087.881 | 1.087.881 |
| CONSTRUCCIONES | | 14.893.881 | 14.572.411 |
| AMORT. ACUM. INMOV. MATERIAL | | -3.865.484 | -3.598.215 |
| 2. Inst. técnicas, y otro inmov. material | | 748.089 | 652.087 |
| INSTALACIONES TÉCNICAS | | 227.639 | 227.639 |
| MAQUINARIA | | 39.679 | 39.679 |
| UTILLAJE | | 169.614 | 150.274 |
| OTRAS INSTALACIONES | | 1.015.505 | 996.155 |
| MOBILIARIO | | 980.233 | 875.179 |
| EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFOR | | 354.491 | 345.760 |
| ELEMENTOS DE TRANSPORTE | | 165.731 | 133.303 |
| OTRO INMOVILIZADO MATERIAL | | 32.291 | 26.973 |
| AMORT. ACUM. INMOV. MATERIAL | | -2.237.093 | -2.142.874 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | | 73.810 | 73.810 |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO | Nota 05.1 | 73.810 | 73.810 |
| III. Inversiones inmobiliarias | Nota 06.1 | 149.423 | 150.000 |
| 1. Terrenos | | 118.455 | 118.455 |
| INVERSION EN TERRENOS Y BIENES NATURALES | | 118.455 | 118.455 |
| 2. Construcciones | | 30.968 | 31.545 |
| INVERSION EN CONSTRUCCIONES | | 31.545 | 31.545 |
| AMOR. ACUM. INV. INMOBILIARIAS | | -577 | 0 |
| III. Inversiones financieras a largo plazo | Nota 08.1(1) | 3.214.690 | 2.722.619 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | 3.211.890 | 2.719.819 |
| INVERS. FNAS. LP INSTRU. PATR. | | 786.809 | 702.174 |
| FONDOS DE INVERSION | | 2.425.081 | 2.017.645 |
| 2. Otros activos financieros | | 2.800 | 2.800 |
| FIANZAS CONSTITUIDAS A LARGO PLAZO | | 2.800 | 2.800 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | | 2.325.577 | 2.108.183 |
| I. Existencias | | 400 | 1.000 |
| 1. Anticipos a proveedores | | 400 | 1.000 |
| ANTICIPOS A PROVEEDORES | | 400 | 1.000 |
| I. Usuarios y deudores de la actividad propia | | 802.350 | 753.342 |
| II. Deudores comerciales y otras ctas. a cobrar | | 60.961 | 207.685 |
| 1. Deudores varios | | 8.244 | 867 |
| DEUDORES | | 8.244 | 867 |
| 2. Personal | | 39 | 0 |
| ANTICIPO DE REMUNERACIONES | | 39 | 0 |
| 3. Otros créditos con las Admin. Públicas | | 52.679 | 206.818 |
| HP, DEUDORA DIVERSOS CONCEPTOS | | 52.679 | 206.818 |
| III. Inversiones financieras a corto plazo | Nota 08.1(2) | 9.160 | 9.217 |
| 1. Otros activos financieros | | 9.160 | 9.217 |
| FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO P | | 9.160 | 9.217 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | |
|--|--------------|--------------------------|--------------------------|
| IV. Periodificaciones a corto plazo | | <u>29.972</u> | <u>31.406</u> |
| GASTOS ANTICIPADOS | | 29.972 | 31.406 |
| V. Efectivo otros activos líquidos equivalentes | Nota 08,1(2) | <u>1.422.734</u> | <u>1.105.532</u> |
| 1. Tesorería | | 1.422.734 | 1.105.532 |
| CAJA, EUROS | | 9.142 | 7.685 |
| BCOS E INS.CRÉD. C/C VIS., EURO | | 1.413.592 | 1.097.847 |
| TOTAL, ACTIVO (A + B) | | <u>19.532.235</u> | <u>18.696.526</u> |

| Pasivo | Notas a la memoria | 2021 | 2020 |
|--|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| A) PATRIMONIO NETO | | <u>18.814.735</u> | <u>18.098.978</u> |
| A-1) Fondos propios | Nota 10.2 | <u>15.925.423</u> | <u>15.664.584</u> |
| I. Dotación Fundacional | Nota 10.2(2) | <u>2.912.114</u> | <u>2.912.114</u> |
| DOTACION FUNDACIONAL | | 2.912.114 | 2.912.114 |
| II. Reservas | Nota 10..2(3) | <u>12.752.470</u> | <u>12.571.430</u> |
| 1. Otras reservas | | 12.752.470 | 12.571.430 |
| RESERVAS VOLUNTARIAS | | 12.690.953 | 12.509.913 |
| RESERVAS ESPECIALES | | 61.517 | 61.517 |
| III. Excedente del ejercicio | Nota 03 | <u>260.839</u> | <u>181.040</u> |
| A-2) Ajustes por cambios de valor | | <u>-806.038</u> | <u>-1.354.678</u> |
| I. Act.financieros disponibles para la vta. | Nota 08.1(1) | <u>-806.038</u> | <u>-1.354.678</u> |
| AJ. VALOR ACT.FNOS.DIS. LA VTA | | -806.038 | -1.354.678 |
| A-3) Subvenciones, donaciones legados recibidos | Nota 15 | <u>3.695.351</u> | <u>3.789.072</u> |
| SUBVENCIONES OFICIALES DE CAPI | | 1.161.077 | 1.158.555 |
| DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITA | | 1.216.297 | 1.273.416 |
| OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES | | 1.317.976 | 1.357.101 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | | <u>77.908</u> | <u>84.652</u> |
| I. Provisiones a largo plazo | Nota 13 | <u>37.828</u> | <u>37.828</u> |
| 1. Oblig.por prest.a largo plazo al personal | | 37.828 | 37.828 |
| PROVISIÓN RETRIBU. LP AL PERS. | | 37.828 | 37.828 |
| II. Deudas a largo plazo | | <u>40.080</u> | <u>46.824</u> |
| 1. Otros pasivos financieros | | 40.080 | 46.824 |
| PROVEEDORES INMOVILIZADO A LP | | 40.080 | 46.824 |
| C) PASIVO CORRIENTE | | <u>639.592</u> | <u>512.896</u> |
| I. Provisiones a corto plazo | Nota 13.1(3) | <u>0</u> | <u>3.869</u> |
| PROV A C/P POR RETRIB AL PERSONAL | | 0 | 3.869 |
| I. Deudas a corto plazo | Nota 08.1(3) | <u>38.501</u> | <u>45.932</u> |
| 1. Deudas con entidades de crédito | | 3.991 | 1.073 |
| DEUDAS A CORTO PLAZO CON ENT. | | 3.991 | 1.073 |
| 2. Otros pasivos financieros | | 34.510 | 44.859 |
| DEUDAS A CORTO PLAZO | | 5.831 | 29.156 |
| PROVEEDORES INMOVILIZADO A CP | | 28.679 | 15.703 |
| II. Acreedores comerciales y otras ctas.a pagar | Nota 08.1(3) | <u>601.091</u> | <u>463.096</u> |
| 1. Proveedores | | 123.427 | 83.988 |
| PROVEEDORES | | 123.427 | 83.988 |
| 2. Acreedores varios | | 101.743 | 31.594 |
| ACREEDORES POR PRESTACIONES DE | | 101.743 | 31.594 |
| 3. Personal (remuneraciones ptes.de pago) | | 225.391 | 202.012 |
| REMUNERACIONES PENDIENTES DE P | | 225.391 | 202.012 |
| 4. Otras deudas con las Admin.Públicas | | 150.530 | 145.502 |
| HP, ACREED. CONCEPTOS FISCALES | | 76.378 | 67.483 |
| ORGANI.DE LA SS.SS., ACREEDORES | | 74.152 | 78.019 |
| TOTAL PASIVO (A + B + C) | | <u>19.532.235</u> | <u>18.696.526</u> |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuenta de resultados ejercicios 2021/2020
 (Expresado en euros sin decimales)

| Cuenta de pérdidas y ganancias | Notas a la memoria | 2021 | 2020 |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | | |
| 1. Ing.de la entidad por su actividad propia | Nota 12.1 | 6.167.139 | 5.514.239 |
| a) Cuotas de asociados y afiliados | | 5.308.164 | 4.386.091 |
| b) Aportaciones de usuarios | | 691.909 | 629.808 |
| c) Promociones, patrocinios y colaboraciones | | 46.208 | 47.589 |
| d) Subven.,donac.legados de explot.imput.al resultado | | 120.859 | 450.750 |
| 2. Ayudas monetarias y otros gastos | | -36.765 | -2.500 |
| a) Ayudas monetarias | | -36.765 | -2.500 |
| 3. Aprovisionamientos | Nota 12.2 | -937.180 | -829.993 |
| 4. Otros ingresos de la actividad | Nota | 14.832 | 10.440 |
| 5. Gastos de personal | Nota 12.3 | -3.910.294 | -3.685.745 |
| 6. Otros gastos de la actividad | | -782.065 | -630.813 |
| 7. Amortización del inmovilizado | Nota 05 | -429.003 | -426.230 |
| 8. Subvenciones, donaciones legadas de capital | Nota 15 | 139.947 | 86.478 |
| a) Afectas de la actividad propia | | 139.947 | 86.478 |
| 9.Deterioro y rtdo por enaj.del inmov | | 1.894 | 200 |
| A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9) | | 228.505 | 36.076 |
| 10. Ingresos financieros | | 64.530 | 66.848 |
| 11.Gastos financieros | | -4.170 | -5.111 |
| 12.Variac.del valor razonable en instr.finan. | Nota 08.1(1) | -18.644 | 203.434 |
| 13. Deterioro y rtdo.de enaj.de instr.finan. | | -9.382 | -120.207 |
| A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (10+11+12+13) | | 32.334 | 144.964 |
| A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | | 260.839 | 181.040 |
| A.4) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3) | | 260.839 | 181.040 |
| B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO | | | |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta | | 529.996 | -598.639 |
| 2. Subvenciones recibidas | | 46.226 | 67.278 |
| 3. Donaciones y legados recibidos | | | 50.000 |
| B.1) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3) | | 576.222 | -481.361 |
| C) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | | |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta | | 18.644 | -203.434 |
| 2. Subvenciones recibidas | | -82.829 | -79.570 |
| 3. Donaciones y legados recibidos | | -57.118 | -6.908 |
| C.1) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3) | | -121.303 | -289.912 |
| D) VARIACION DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (B.1+C.1) | | 454.918 | -771.272 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | |
|--|--|----------------|-----------------|
| E) OTRAS VARIACIONES | | | |
| I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D) | | 715.757 | -590.232 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

MEMORIA 2021**INDICE**

| | |
|--|----|
| 01 - ACTIVIDAD DE LA FUNDACION | 7 |
| 02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES | 7 |
| 1. Imagen fiel: | 7 |
| 2. Principios contables: | 7 |
| 3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre: | 7 |
| 4. Comparación de la información: | 8 |
| 5. Agrupación de partidas: | 8 |
| 6. Elementos recogidos en varias partidas | 8 |
| 7. Cambios en criterios contables | 8 |
| 8. Corrección de errores | 8 |
| 9. Efectos de la primera aplicación de la modificación del PGC 2021 | 8 |
| 03 –EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 9 |
| 04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN | 10 |
| 1. Inmovilizado intangible: | 10 |
| 2. Inmovilizado material: | 10 |
| 3. Instrumentos financieros: | 11 |
| 4. Impuesto sobre beneficios: | 19 |
| 5. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la entidad: | 19 |
| 6. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental: | 22 |
| 7. Gastos de personal: compromisos por pensiones: | 22 |
| 8. Subvenciones, donaciones y legados: | 22 |
| 9. Activos financieros a valor razonable con cambios en patrimonio Neto | 23 |
| 05 - INMOVILIZADO MATERIAL | 23 |
| 1. Movimientos del ejercicio. | 23 |
| 2. Coeficientes de amortización. | 28 |
| 3. Inmovilizado material en curso | 28 |
| 06-INVERSIONES INMOBILIARIAS | 28 |
| 1. Movimientos del ejercicio | 28 |
| 07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE | 29 |
| 1. Movimientos del ejercicio. | 29 |
| 8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS | 30 |
| 1. Información sobre la relevancia de los instrumentos financieros en la situación financiera y los resultados de la entidad | 30 |
| 09-USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA | 35 |
| 10-FONDOS PROPIOS | 35 |
| 1. Fondos propios | 35 |
| 2. Dotación fundacional | 35 |
| 3. Reservas | 35 |
| 4. Excedente del ejercicio | 37 |
| 11 - SITUACIÓN FISCAL | 37 |
| 12-INGRESOS Y GASTOS | 37 |
| 1. Ingresos de la entidad por la actividad propia | 37 |
| 3. Aprovisionamientos | 38 |
| 4. Otros ingresos de la actividad | 38 |
| 5. Gastos de personal | 38 |
| 6. Número promedio de empleados por categoría | 39 |
| 7. Otros resultados | 39 |
| 13 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS | 39 |
| 14 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISION DE GASES DE EFECTO INVERNADERO | 40 |
| 15 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS | 40 |
| 1. Subvenciones de capital | 40 |
| 2. Donaciones, Herencias y Legados | 42 |
| 16 - ACTIVIDAD DE LA FUNDACION | 43 |
| 1. Actividades realizadas | 43 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | |
|--|----|
| 3. Recursos totales empleados por la Fundación..... | 49 |
| 4. Recursos económicos totales obtenidos por la Entidad..... | 49 |
| 5. Desviaciones entre el plan de actuación y datos realizados:..... | 49 |
| 17 – APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN..... | 50 |
| 1. Dotación fundacional y bienes vinculados a fondos propios..... | 50 |
| 2. Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos..... | 50 |
| 3. Recursos aplicados en el ejercicio..... | 52 |
| 4. Gastos de Administración..... | 55 |
| 18–HECHOS POSTERIORES AL CIERRE..... | 55 |
| 19- OTRA INFORMACIÓN..... | 55 |
| 1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación..... | 55 |
| 2. Plantilla media de trabajadores..... | 56 |
| 3. Remuneración a los miembros de Patronato..... | 56 |
| 4. Remuneración de los auditores..... | 56 |
| 5. Código de conducta..... | 56 |
| 6. Información extracontable..... | 57 |
| 20-INFORMACIÓN SOBRE APLAZAMIENTO DE PAGO EFECTUADO A PROVEEDORES, DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA, DEBER DE INFORMACIÓN DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO..... | 57 |
| 21 – ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO..... | 58 |
| 22-INVENTARIO DE CIERRE..... | 59 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

01 - ACTIVIDAD DE LA FUNDACION

La Fundación Obra San Martín, constituida el 14 de marzo de 1946 en Santander, es una Entidad sin ánimo de lucro con plena capacidad jurídica y de obrar que desarrolla su actividad para el cumplimiento de unos fines generales consistentes en la asistencia, atención, diagnóstico, rehabilitación y promoción de minusválidos psíquicos y físicos, formación y educación, conforme a los principios de la Religión Católica, de niños, adolescentes y adultos carentes de recursos económicos y con problemas familiares y sociales, y cualquier otra actividad encaminada a solucionar problemas de atención a personas afectadas por carencias de asistencia social.

Con fecha 12 de julio de 1996 se elevaron a públicos los acuerdos del Patronato de la Fundación Obra San Martín, adoptados en la reunión de 30 de mayo de 1996, en cuya virtud se aprobaron los Estatutos de la Fundación para su adaptación a la Ley 30/94 de 24 de noviembre.

Para la realización de los objetivos anteriormente citados, la Entidad destina la totalidad de los ingresos que percibe por cualquier concepto (principalmente, conciertos con las Consejerías de Servicios Sociales y de Educación de Cantabria y otras Comunidades Autónomas, donaciones y cuotas de socios colaboradores) a su fin social, no manteniendo ninguna explotación económica sujeta a gravamen.

La Fundación Obra San Martín no participa mayoritariamente en ninguna entidad mercantil.

Las principales instalaciones de la Entidad se hallan en la calle Valdenoja de Santander, así como su domicilio social; sus actividades se circunscriben al ámbito territorial de Cantabria.

02 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Entidad, que se mantienen en euros desde el 1 de enero de 2002, y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas por Resolución del 26 de Marzo de 2013 para las Entidades las sin fines lucrativos, así como también de acuerdo al Real Decreto 1/2021, de 12 enero, por el que se modifican el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre ; el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas aprobado por el Real Decreto 1515/2007 , de 16 de noviembre ; las Normas para la Formulación de la Cuentas Anuales Consolidadas aprobadas por el Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre ; y las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1419/2011, de 24 de octubre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio , los resultados de la Entidad, el grado de cumplimiento de sus actividades así como de la veracidad de los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo.

2. Principios contables:

No ha sido necesario, ni se ha creído conveniente por parte de la administración de la entidad, la aplicación de principios contables facultativos distintos de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y la parte primera del plan general de contabilidad.

3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre:

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2021 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2021 sobre los hechos analizados. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

La Entidad ha elaborado las cuentas anuales del ejercicio 2021 bajo el principio de entidad en funcionamiento, habiendo tenido en consideración, la situación del ejercicio 2021 y la situación actual del

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

COVID -19, así como sus posibles efectos en la economía en general y en la entidad en particular, no existiendo riesgo de continuidad en su actividad y detallando a continuación las medidas y efectos que han tenido lugar por dicha pandemia en la entidad, a nuestro juicio más relevantes:

- 1) La entidad no realiza ningún ERTE durante el año 2021.
- 2) La entidad redactó el 02/04/2020 su primer Plan de Contingencia COVID-19, plan que ha actualizado, en función de la situación del estado de alarma, hasta la versión última (XI) de fecha 16/10/2020, dicho Plan de Contingencia responde a la aplicación de la Guía de prevención y control frente al COVID-19 en residencias de mayores y otros Centros de servicios sociales de carácter emitido por el Ministerio de Sanidad, de la misma forma responde a las indicaciones de la Consejería de Empleo y Políticas Sociales del Gobierno de Cantabria, en el se recogen la medidas adoptadas para garantizar la salud de los usuarios y de los trabajadores y reducir la exposición y la, propagación del virus, tales como:
 - Medidas generales de carácter informativo
 - Medidas de protección y prevención
 - Limpieza y desinfección
 - Gestión de residuos
 - Medidas dirigidas a la protección de la salud de las personas usuarias
 - Medias dirigidas a la protección y salud de los profesionales
 - Listado de material disponible para la protección de los trabajadores y usuarios
 - Protocolos de actuación ante la infección de algún usuario o trabajador.

Todas estas medidas se aplican en el transcurso del año 2021, así como al cierre del ejercicio siguen vigentes y en funcionamiento.

4. Comparación de la información:

La información del Balance y la cuenta de Pérdidas y Ganancias son comparativas, pues se dispone de los estados financieros de dos años consecutivos.

5. Agrupación de partidas:

A efectos de facilitar la comprensión del balance y cuenta de pérdidas y ganancias, dichos estados se presentan de forma agrupada/resumida, presentándose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.

6. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

7. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

8. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentados en sus apartados correspondientes.

9.Efectos de la primera aplicación de la modificación del PGC 2021

Durante el ejercicio anual 2021 han entrado en vigor nuevas normas contables que, por tanto, han sido tenidas en cuenta en la elaboración de las presentes cuentas anuales, y que no han supuesto un cambio de políticas contables para la entidad.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

En cuanto a la clasificación de las carteras de activos financieros:

- a) Las carteras préstamos y partidas a cobrar e inversiones mantenidas hasta el vencimiento se reclasifican y muestran en la nota correspondiente como activos financieros a coste amortizado
- b) Las carteras activos financieros disponibles para la venta es reclasificada y mostrada en la nota correspondiente como activos financieros con valor razonable con cambios en patrimonio neto.

En cuanto a la clasificación de las carteras de pasivos financieros:

- a) La cartera de débitos y partidas a pagar se reclasifica y es mostrada en la nota correspondiente como pasivo financiero a coste amortizado.

Estas reclasificaciones no cambian la valoración de ninguna partida sólo el nombre que las agrupa.

Ingresos y gastos:

Reconocimiento de ingresos:

La entidad reconoce los ingresos derivados de un contrato cuando (o a medida que) se produce la transferencia al cliente del control sobre los bienes o servicios comprometidos (es decir, la o las obligaciones a cumplir).

El control de un bien o servicio (un activo) hace referencia a la capacidad para decidir plenamente sobre el uso de ese elemento patrimonial y obtener sustancialmente todos sus beneficios restantes. El control incluye la capacidad de impedir que otras entidades decidan sobre el uso del activo y obtengan sus beneficios.

Para cada obligación a cumplir (entrega de bienes o prestación de servicios) que se identifica, la entidad determina al comienzo del contrato si el compromiso asumido se cumplirá a lo largo del tiempo o en un momento determinado.

Los ingresos derivados de los compromisos (con carácter general, de prestaciones de servicios o venta de bienes) que se cumplen a lo largo del tiempo se reconocen en función del grado de avance o progreso hacia el cumplimiento completo de las obligaciones contractuales siempre que la entidad dispone de información fiable para realizar la medición del grado de avance.

La entidad revisa y, si es necesario, modifica las estimaciones del ingreso a reconocer, a medida que cumple con el compromiso asumido. La necesidad de tales revisiones no indica, necesariamente, que el desenlace o resultado de la operación no pueda ser estimado con fiabilidad.

Cuando, a una fecha determinada, la entidad no es capaz de medir razonablemente el grado de cumplimiento de la obligación (por ejemplo, en las primeras etapas de un contrato), aunque espera recuperar los costes incurridos para satisfacer dicho compromiso, solo se reconocen ingresos y la correspondiente contraprestación en un importe equivalente a los costes incurridos hasta esa fecha.

En el caso de las obligaciones contractuales que se cumplen en un momento determinado, los ingresos derivados de su ejecución se reconocen en tal fecha. Hasta que no se produzca esta circunstancia, los costes incurridos en la producción o fabricación del producto (bienes o servicios) se contabilizan como existencias.

Cuando existan dudas relativas al cobro del derecho de crédito previamente reconocido como ingresos por venta o prestación de servicios, la pérdida por deterioro se registrará como un gasto por corrección de valor por deterioro y no como un menor ingreso.

03 –EXCEDENTE DEL EJERCICIO

En relación con la aplicación de los resultados, y debido al carácter sin ánimo de lucro de la Entidad, se entiende que nunca se va a producir reparto de beneficios, por lo tanto, es preceptivo llevar los remanentes positivos (después de compensar los resultados negativos de ejercicios anteriores, si procede), a Reservas o, a aumentar la Dotación Fundacional.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Debido a que en el presente ejercicio 2021 se ha generado excedente, la propuesta de aplicación del mismo es incrementar la cuenta de Reservas en 260.839 euros.

1. A continuación se detalla la propuesta de distribución de resultados:

| BASE DE REPARTO | 2021 | 2020 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Excedente del ejercicio | 260.839 | 181.040 |
| Total | 260.839 | 181.040 |
| DISTRIBUCION | 260.839 | 181.040 |
| Resultados negativos | -- | -- |
| Reservas | 260.839 | 181.040 |
| Total distribuido | 260.839 | 181.040 |

04 - NORMAS REGISTRO Y VALORACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios contables:

1. Inmovilizado intangible:

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y o/ valor razonable, y posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado.

La Entidad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

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

2. Inmovilizado material:

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurrir.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma lineal:

| | Años de vida útil estimada |
|--|-----------------------------------|
| Edificios y construcciones | 50-75 |
| Instalaciones técnicas y maquinaria | De 8 a 10 |
| Mobiliario y enseres, otro inmovilizado | 10 |
| Elementos de transporte | De 6 a 7 |
| Equipos para procesos de información | De 3 a 7 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la entidad revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

No se ha realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado material.

3. Instrumentos financieros:

Por el RD Real Decreto 1/2021 de 12 de enero, por el que se modifican el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre; el Plan general de Contabilidad de Pequeñas y Medianas empresas aprobado por el Real Decreto 1515/2007, de 16 de noviembre; las normas para la Formulación de cuentas Anuales Consolidadas aprobadas por el Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre; y las normas de adaptación del plan General Contable a las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre:

- a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos y pasivos financieros. Criterios aplicados para determinar el deterioro:

La entidad tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bonos y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para la entidad: entre ellos, futuros u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos al personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
 - Derivados con valoración desfavorable para la entidad: entre ellos, futuros u operaciones a plazo, opciones, permutas financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
 - Deudas con características especiales, y
 - Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.
- c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas o participaciones en el capital social.

- Inversiones financieras a largo y corto plazo

- **Activos Financieros a coste Amortizado.** Un activo financiero se incluye en esta categoría, incluso cuando esté admitido a negociación en un mercado organizado, si la entidad mantiene la inversión con el objetivo de percibir los flujos de efectivo derivados de la ejecución del contrato, y las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente. Los flujos de efectivo contractuales que son únicamente cobros de principal e interés sobre el importe del principal pendiente son inherentes a un acuerdo que tiene la naturaleza de préstamo ordinario o común, sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado. Con carácter general, se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales (aquellos activos financieros que se originan en la venta de bienes y la prestación de servicios por operaciones de tráfico de la entidad con cobro aplazado), y los créditos por operaciones no comerciales aquellos activos financieros que, no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, no tienen origen comercial y cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que proceden de operaciones de préstamo o crédito concedidos por la entidad). Es decir, dentro de esta categoría estarían los préstamos y cuentas a cobrar, así como aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocien en un mercado activo y que la entidad tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento.

- Valoración inicial: Inicialmente se valoran por su valor razonable, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual explícito, así como los créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.
- Valoración posterior: se hace a coste amortizado y los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Cuando los flujos de efectivo contractuales de un activo financiero se modifican debido a las dificultades financieras del emisor, la entidad analizará si procede contabilizar una pérdida por deterioro de valor.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

- **Deterioro:** La entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero incluido en esta categoría, o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros, que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros, incluidos, en su caso, los procedentes de la ejecución de las garantías reales y personales, que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Las correcciones de valor por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida disminuyese por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del activo que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

- **Activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.** Se incluyen en esta categoría todos los activos financieros, salvo que proceda su clasificación en alguna de las restantes categorías. Se incluyen obligatoriamente en esta categoría los activos financieros mantenidos para negociar.

Los instrumentos de patrimonio que no se mantienen para negociar, ni se valoran al coste, la entidad puede realizar la elección irrevocable en el momento de su reconocimiento inicial de presentar los cambios posteriores en el valor razonable directamente en el patrimonio neto.

En todo caso, la entidad puede, en el momento del reconocimiento inicial, designar un activo financiero de forma irrevocable como medido al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias si haciéndolo elimina o reduce significativamente una incoherencia de valoración o asimetría

- **Valoración inicial:** Se valoran por su valor razonable. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.
- **Valoración posterior:** Valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.
- **Deterioro:** No se deterioran puesto que están en todo momento valorados por su valor razonable, imputándose las variaciones de valor al resultado del ejercicio.

- **Activos financieros a coste.** Dentro de esta categoría se incluyen, entre otras, las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas, así como las restantes inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no puede determinarse por referencia a un precio cotizado en un mercado activo para un instrumento idéntico, o no puede obtenerse una estimación fiable del mismo.

Se incluirán también en esta categoría los préstamos participativos cuyos intereses tengan carácter contingente y cualquier otro activo financiero que inicialmente procediese clasificar en la cartera de valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando no sea posible obtener una estimación fiable de su valor razonable.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

- Valoración inicial: Se valoran al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.
- Valoración posterior: Los instrumentos de patrimonio incluidos en esta categoría se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.
- Deterioro: Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no es recuperable. La entidad registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, que para el caso de instrumentos de patrimonio se calculan, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la entidad participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la entidad participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones en instrumentos de patrimonio, la estimación de la pérdida por deterioro de esta clase de activos se calcula en función del patrimonio neto de la entidad participada y de las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración, netas del efecto impositivo. En la determinación de ese valor, y siempre que la entidad participada haya invertido a su vez en otra, se tiene en cuenta el patrimonio neto incluido en las cuentas anuales consolidadas elaboradas aplicando los criterios del Código de Comercio y sus normas de desarrollo.

El reconocimiento de las correcciones valorativas por deterioro de valor y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

- **Activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto.** Un activo financiero se incluye en esta categoría cuando las condiciones contractuales del activo financiero dan lugar, en fechas especificadas, a flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente, y no se mantiene para negociar ni proceda clasificarlo en la categoría de activos financieros a coste amortizado. También se incluyen en esta categoría las inversiones en instrumentos de patrimonio para las que, debiéndose haberse incluido en la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias, se ha ejercitado la opción irrevocable de clasificarlas en esta categoría.
 - Valoración inicial: Valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les son directamente atribuibles
 - Valoración posterior: Valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se pueda incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero causa baja del balance o se deteriora, momento en que el importe así reconocido, se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias
 - Deterioro: Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen: - retraso en los flujos de efectivo estimados futuros; o - la falta de recuperabilidad del valor en libros del activo, evidenciada, por ejemplo, por un descenso prolongado o significativo en su valor razonable.

La corrección valorativa por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias y el valor razonable en el momento en que se efectúe la valoración. Las pérdidas acumuladas reconocidas en el patrimonio neto por disminución del valor razonable, siempre que exista una evidencia objetiva de deterioro en el valor del activo, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si en ejercicios posteriores se incrementa el valor razonable, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores revierte con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. No obstante, en el caso de que se incrementase el valor razonable correspondiente a un instrumento de patrimonio, la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores no revertirá con abono a la cuenta de pérdidas y ganancias y se registra el incremento de valor razonable directamente contra el patrimonio neto.

- **Reclasificación de activos financieros**

Cuando la entidad cambie la forma en que gestiona sus activos financieros para generar flujos de efectivo, reclasificará todos los activos afectados de acuerdo con los criterios establecidos en los apartados anteriores de esta norma. La reclasificación de categoría no es un supuesto de baja de balance sino un cambio en el criterio de valoración.

Se pueden dar las siguientes reclasificaciones:

- Reclasificación de los activos financieros a coste amortizado a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias y al contrario.
- Reclasificación de los activos financieros a coste amortizado a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto y, al contrario.
- Reclasificación de los activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto y, al contrario.
- Reclasificación de las inversiones en instrumentos de patrimonio valoradas a coste a la categoría de activos financieros a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias y al contrario.

- **Intereses y dividendos recibidos de activos financieros**

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses de los activos financieros valorados a coste amortizado se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para la entidad a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Asimismo, si los dividendos distribuidos proceden inequívocamente de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición porque se hayan distribuido importes superiores a los beneficios generados por la participada desde la adquisición, no se reconocen como ingresos, y minoran el valor contable de la inversión.

El juicio sobre si se han generado beneficios por la participada se realiza atendiendo exclusivamente a los beneficios contabilizados en la cuenta de pérdidas y ganancias individual desde la fecha de adquisición, salvo que de forma indubitada el reparto con cargo a dichos beneficios deba calificarse como una recuperación de la inversión desde la perspectiva de la entidad que recibe el dividendo.

- **Baja de activos financieros**

La entidad da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Por el contrario, la entidad no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retenga sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

- **Efectivo y otros medios líquidos equivalentes**

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo con vencimiento inferior a tres meses de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

- **Pasivos financieros**

Los pasivos financieros, a efectos de su valoración, se incluyen en alguna de las siguientes categorías:

- **Pasivos Financieros a coste Amortizado.** Dentro de esta categoría se clasifican todos los pasivos financieros excepto cuando deben valorarse a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Con carácter general, se incluyen en esta categoría los débitos por operaciones comerciales y los débitos por operaciones no comerciales.

Los préstamos participativos que tengan las características de un préstamo ordinario o común también se incluirán en esta categoría sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado.

- Valoración inicial: Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se pueden valorar por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.
- Valoración posterior: se hace a coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

interés efectivo. No obstante, los débitos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe.

- **Pasivos Financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.** Dentro de esta categoría se clasifican los pasivos financieros que cumplan algunas de las siguientes condiciones:

- Son pasivos que se mantienen para negociar;
 - Son pasivos, que, desde el momento del reconocimiento inicial, y de forma irrevocable, han sido designados por la entidad para contabilizarlo al valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias, siempre que dicha designación cumpla con el objetivo fijado en la normativa contable.
 - Opcionalmente y de forma irrevocable, se pueden incluir en su integridad en esta categoría los pasivos financieros híbridos sujeto a los requisitos establecidos en el PGC.
- Valoración inicial: Valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.
 - Valoración posterior: Valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias.

- **Baja de pasivos financieros**

La entidad dará de baja un pasivo financiero, o parte del mismo, cuando la obligación se haya extinguido; es decir, cuando haya sido satisfecha, cancelada o haya expirado.

- **Fianzas entregadas y recibidas**

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

En las fianzas entregadas o recibidas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios, la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se considera como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento o prestación del servicio, que se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el periodo del arrendamiento o durante el periodo en el que se presta el servicio, de acuerdo con la norma sobre ingresos por ventas y prestación de servicios.

Al estimar el valor razonable de las fianzas, se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido durante el cual no se pueda devolver su importe, sin tomar en consideración el comportamiento estadístico de devolución.

Cuando la fianza sea a corto plazo, no es necesario realizar el descuento de flujos de efectivo si su efecto no es significativo.

- **Valor razonable**

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, la entidad calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

- Instrumentos financieros derivados y contabilización de coberturas

La entidad clasifica en las siguientes categorías las operaciones de cobertura:

- a) Cobertura de valor razonable: cubre la exposición a los cambios en el valor razonable de activos o pasivos reconocidos o de compromisos en firme aún no reconocidos, o de una parte concreta de los mismos, atribuible a un riesgo concreto que pueda afectar a la cuenta de pérdidas y ganancias (por ejemplo, la contratación de una permuta financiera para cubrir el riesgo de una financiación a tipo de interés fijo).

Los cambios de valor del instrumento de cobertura y de la partida cubierta atribuibles al riesgo cubierto se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Cuando la partida cubierta sea un compromiso en firme no reconocido o un componente de este, el cambio acumulado en el valor razonable de la partida cubierta con posterioridad a su designación se reconocerá como un activo o un pasivo, y la ganancia o pérdida correspondiente se reflejará en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las modificaciones en el importe en libros de las partidas cubiertas que se valoren a coste amortizado implicarán la corrección, bien desde el momento de la modificación, bien (como tarde) desde que cese la contabilidad de coberturas, del tipo de interés efectivo del instrumento

- b) Cobertura de flujos de efectivo: cubre la exposición a la variación de los flujos de efectivo que se atribuya a un riesgo concreto asociado a la totalidad o a un componente de un activo o pasivo reconocido (tal como la contratación de una permuta financiera para cubrir el riesgo de una financiación a tipo de interés variable), o a una transacción prevista altamente probable (por ejemplo, la cobertura del riesgo de tipo de cambio relacionado con compras y ventas previstas de inmovilizados materiales, bienes y servicios en moneda extranjera), y que pueda afectar a la cuenta de pérdidas y ganancias. La cobertura del riesgo de tipo de cambio de un compromiso en firme puede ser contabilizada como una cobertura de flujos de efectivo o como una cobertura de valor razonable.

La entidad está expuesta a las fluctuaciones que se produzcan en los tipos de cambio de los diferentes países donde opera. Con objeto de mitigar este riesgo, se sigue la práctica de formalizar, sobre la base de sus previsiones y presupuestos, contratos de cobertura de riesgo en la variación del tipo de cambio cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Del mismo modo, mantiene una exposición al tipo de cambio por las variaciones potenciales que se puedan producir en las diferentes divisas en que mantiene la deuda con entidades financieras, por lo que realiza coberturas de este tipo de operaciones cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Por otro lado, se encuentra expuesta a las variaciones en las curvas de tipo de interés al mantener toda su deuda con entidades financieras a interés variable. En este sentido la entidad formaliza contratos de cobertura de riesgo de tipos de interés, básicamente a través de contratos con estructuras que aseguran tipos de interés máximos.

Al cierre del ejercicio se han valorado los contratos en vigor comparando, para cada contrato individualmente considerado, el precio pactado con la cotización de cada divisa y, en su caso, con el tipo de interés de referencia a la fecha de cierre, reconociéndose los cambios de valor de los mismos en la cuenta de resultados.

- Instrumentos financieros compuestos

La emisión de bonos canjeables realizada por la entidad cumple con los requisitos necesarios establecidos por el Plan General de Contabilidad para ser considerados como pasivos financieros. Por este motivo, del importe neto recibido desde la emisión de los bonos se ha

El Secretario
VºBºEl Presidente
D. Jose María de Prada Díez
D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

diferenciado el importe correspondiente al elemento de pasivo del componente de patrimonio neto, que representa el valor razonable de la opción incorporada de este instrumento.

- **Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas**

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

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

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

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

4. Impuesto sobre beneficios:

En virtud de lo dispuesto en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo y a lo desarrollado posteriormente en el R.D. 1270/2003 de 23 de octubre todas las rentas obtenidas por la Fundación se consideran exentas a efectos del Impuesto sobre Sociedades.

5. Ingresos y gastos: prestaciones de servicios realizados por la entidad:

- **Aspectos comunes.**

Las ayudas otorgadas por la entidad se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que corresponden.

Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se producen.

La entidad reconoce los ingresos por el desarrollo ordinario de su actividad cuando se produce la transferencia del control de los bienes o servicios comprometidos con los clientes. En ese momento, la entidad valorará el ingreso por el importe que refleja la contraprestación a la que espera tener derecho a cambio de dichos bienes o servicios.

No se reconocen ingresos en las permutas de elementos homogéneos como las permutas de productos terminados, o mercaderías intercambiables entre dos empresas con el objetivo de ser más eficaces en su labor comercial de entregar el producto a sus respectivos clientes.

- **Reconocimiento.**

La entidad reconoce los ingresos derivados de un contrato cuando (o a medida que) se produce la transferencia al cliente del control sobre los bienes o servicios comprometidos (es decir, la o las obligaciones a cumplir).

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

El control de un bien o servicio (un activo) hace referencia a la capacidad para decidir plenamente sobre el uso de ese elemento patrimonial y obtener sustancialmente todos sus beneficios restantes. El control incluye la capacidad de impedir que otras entidades decidan sobre el uso del activo y obtengan sus beneficios.

Para cada obligación a cumplir (entrega de bienes o prestación de servicios) que se identifica, la entidad determina al comienzo del contrato si el compromiso asumido se cumplirá a lo largo del tiempo o en un momento determinado.

Los ingresos derivados de los compromisos (con carácter general, de prestaciones de servicios o venta de bienes) que se cumplen a lo largo del tiempo se reconocen en función del grado de avance o progreso hacia el cumplimiento completo de las obligaciones contractuales siempre que la entidad dispone de información fiable para realizar la medición del grado de avance.

La entidad revisa y, si es necesario, modifica las estimaciones del ingreso a reconocer, a medida que cumple con el compromiso asumido. La necesidad de tales revisiones no indica, necesariamente, que el desenlace o resultado de la operación no pueda ser estimado con fiabilidad.

Cuando, a una fecha determinada, la entidad no es capaz de medir razonablemente el grado de cumplimiento de la obligación (por ejemplo, en las primeras etapas de un contrato), aunque espera recuperar los costes incurridos para satisfacer dicho compromiso, solo se reconocen ingresos y la correspondiente contraprestación en un importe equivalente a los costes incurridos hasta esa fecha.

En el caso de las obligaciones contractuales que se cumplen en un momento determinado, los ingresos derivados de su ejecución se reconocen en tal fecha. Hasta que no se produzca esta circunstancia, los costes incurridos en la producción o fabricación del producto (bienes o servicios) se contabilizan como existencias.

Cuando existan dudas relativas al cobro del derecho de crédito previamente reconocido como ingresos por venta o prestación de servicios, la pérdida por deterioro se registrará como un gasto por corrección de valor por deterioro y no como un menor ingreso.

- **Cumplimiento de la obligación a lo largo del tiempo.**

Se entiende que la entidad transfiere el control de un activo (con carácter general, de un servicio o producto) a lo largo del tiempo cuando se cumple uno de los siguientes criterios:

a) El cliente recibe y consume de forma simultánea los beneficios proporcionados por la actividad de la entidad (generalmente, la prestación de un servicio) a medida que la entidad la desarrolla, como sucede en algunos servicios recurrentes (seguridad o limpieza). En tal caso, si otra empresa asumiera el contrato no necesitaría realizar nuevamente de forma sustancial el trabajo completado hasta la fecha.

b) La entidad produce o mejora un activo (tangible o intangible) que el cliente controla a medida que se desarrolla la actividad (por ejemplo, un servicio de construcción efectuado sobre un terreno del cliente).

c) La entidad elabora un activo específico para el cliente (con carácter general, un servicio o una instalación técnica compleja o un bien particular con especificaciones singulares) sin un uso alternativo y la entidad tiene un derecho exigible al cobro por la actividad que se haya completado hasta la fecha (por ejemplo, servicios de consultoría que den lugar a una opinión profesional para el cliente).

Si la transferencia del control sobre el activo no se produce a lo largo del tiempo la entidad reconoce el ingreso siguiendo los criterios establecidos para las obligaciones que se cumplen en un momento determinado.

- **Indicadores de cumplimiento de la obligación en un momento del tiempo.**

Para identificar el momento concreto en que el cliente obtiene el control del activo (con carácter general, un bien), la entidad considera, entre otros, los siguientes indicadores:

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

a) El cliente asume los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo. Al evaluar este punto, la entidad excluye cualquier riesgo que dé lugar a una obligación separada, distinta del compromiso de transferir el activo. Por ejemplo, la entidad puede haber transferido el control del activo, pero no haber satisfecho la obligación de proporcionar servicios de mantenimiento durante la vida útil del activo.

b) La entidad ha transferido la posesión física del activo. Sin embargo, la posesión física puede no coincidir con el control de un activo. Así, por ejemplo, en algunos acuerdos de recompra y en algunos acuerdos de depósito, un cliente o consignatario puede tener la posesión física de un activo que controla la entidad cedente de dicho activo y, por tanto, el mismo no puede considerarse transferido. Por el contrario, en acuerdos de entrega posterior a la facturación, la entidad puede tener la posesión física de un activo que controla el cliente.

c) El cliente ha recibido (aceptado) el activo a conformidad de acuerdo con las especificaciones contractuales. Si una empresa puede determinar de forma objetiva que se ha transferido el control del bien o servicio al cliente de acuerdo con las especificaciones acordadas, la aceptación de este último es una formalidad que no afectaría a la determinación sobre la transferencia del control. Por ejemplo, si la cláusula de aceptación se basa en el cumplimiento de características de tamaño o peso especificadas, la entidad podría determinar si esos criterios se han cumplido antes de recibir confirmación de la aceptación del cliente.

Sin embargo, si la entidad no puede determinar de forma objetiva que el bien o servicio proporcionado al cliente reúne las especificaciones acordadas en el contrato no podrá concluir que el cliente ha obtenido el control hasta que reciba la aceptación del cliente.

Cuando se entregan productos (bienes o servicios) a un cliente en régimen de prueba o evaluación y este no se ha comprometido a pagar la contraprestación hasta que venza el periodo de prueba, el control del producto no se ha transferido al cliente hasta que este lo acepta o venza el citado plazo sin haber comunicado su disconformidad.

d) La entidad tiene un derecho de cobro por transferir el activo.

e) El cliente tiene la propiedad del activo. Sin embargo, cuando la entidad conserva el derecho de propiedad solo como protección contra el incumplimiento del cliente, esta circunstancia no impediría al cliente obtener el control del activo.

- **Valoración.**

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el importe monetario o, en su caso, por el valor razonable de la contrapartida, recibida o que se espere recibir, derivada de la misma, que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para los activos a transferir al cliente, deducido: el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares que la entidad pueda conceder, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos. No obstante, podrán incluirse los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tengan un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

No forman parte de los ingresos los impuestos que gravan las operaciones de entrega de bienes y prestación de servicios que la entidad debe repercutir a terceros como el impuesto sobre el valor añadido y los impuestos especiales, así como las cantidades recibidas por cuenta de terceros.

La entidad toma en cuenta en la valoración del ingreso la mejor estimación de la contraprestación variable si es altamente probable que no se produzca una reversión significativa del importe del ingreso reconocido cuando posteriormente se resuelva la incertidumbre asociada a la citada contraprestación.

Por excepción a la regla general, la contraprestación variable relacionada con los acuerdos de cesión de licencias, en forma de participación en las ventas o en el uso de esos activos, solo se reconocen cuando (o a medida que) ocurra el que sea posterior de los siguientes sucesos:

a) Tiene lugar la venta o el uso posterior; o

b) La obligación que asume la entidad en virtud del contrato y a la que se ha asignado parte o toda la contraprestación variable es satisfecha (o parcialmente satisfecha).

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

6. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental:

La fundación no tiene elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

7. Gastos de personal: compromisos por pensiones:

Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados. De acuerdo con los convenios colectivos vigentes aplicables a los trabajadores de la Fundación, ésta está obligada al pago de un premio de jubilación o de permanencia, según los casos.

La Fundación ha estimado y contabilizado las provisiones para riesgos y gastos necesarias devengadas, para hacer frente al pasivo por premios de permanencia.

La fundación no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

8. Subvenciones, donaciones y legados:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

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

a) Subvenciones de capital

Las subvenciones de capital se contabilizan cuando se obtiene la concesión oficial de las mismas y se registran bajo el epígrafe de Subvenciones, donaciones y legados dentro del epígrafe de patrimonio neto, imputándose al resultado del ejercicio en proporción a la amortización correspondiente a los activos financiados con las mismas.

b) Donaciones y legados

Las donaciones y legados de carácter no reintegrable se contabilizarán dentro del epígrafe de patrimonio neto, dependiendo de su finalidad, a resultados como ingresos propios de la entidad, si están afectos a la actividad propia, y como ingresos extraordinarios si están afectos a la actividad mercantil; para ello se tendrán en cuenta las siguientes reglas:

- i) Activos del inmovilizado material o inmaterial; se imputarán a los resultados del ejercicio en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los citados elementos. En el caso de activos no depreciables, se imputarán al resultado del ejercicio en el que se produzca la enajenación o baja en inventario de estos.
- ii) Activos financieros y valores negociables; se imputarán al resultado del ejercicio en el que se produzca la enajenación, depreciación o baja en inventario de estos
- iii) Tesorería; se imputarán a resultados de la siguiente forma:

Si se conceden sin asignación a una finalidad concreta se reconocerán como ingresos del ejercicio en que se conceden.

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Si se conceden con asignación a una finalidad concreta se imputarán a resultados de acuerdo con las reglas anteriores, en función de la finalidad a que se haya asignado la subvención, donación o legado.

Las depreciaciones de todo tipo que puedan afectar a los elementos patrimoniales a que se ha hecho referencia, producirán la imputación a resultados de la subvención, donación o legado correspondiente en proporción a las mismas, considerándose en todo caso que las citadas depreciaciones tienen naturaleza irreversible en la parte en que estos elementos hayan sido financiados gratuitamente.

9. Activos financieros a valor razonable con cambios en patrimonio Neto

Estos activos se valorarán en su momento de su incorporación al patrimonio por su valor razonable, que estará constituido por el precio de la transacción que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más todos los costes que sean atribuibles a la operación. También formarán parte del valor inicial de los activos el importe de los derechos preferentes de suscripción adquiridos.

Se valorarán al cierre por su valor razonable sin deducir los costes de venta. Las variaciones del valor razonable entre el momento de la adquisición y la valoración al cierre se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja del Balance o se deteriore, momento en el que el importe así reconocido, se imputará a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

05 - INMOVILIZADO MATERIAL

1. Movimientos del ejercicio.

1. a) Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en inmobilizaciones materiales han sido los siguientes:

| | Euros | | | | | |
|----------------------------|---------------------------|------------|--|-------------------|-----------------------|------------|
| | Terrenos y construcciones | Maquinaria | Otras instalaciones Utillaje y mobiliario | Otro inmovilizado | Inmovilizado en curso | Total |
| COSTE | | | | | | |
| Saldo inicial 2020 | 15.634.013 | 39.679 | 2.187.674 | 517.441 | 73.810 | 18.452.618 |
| Altas | 26.279 | 0 | 70.042 | 12.138 | 0 | 108.459 |
| Bajas | 0 | 0 | 8.470 | 23.544 | 0 | 32.014 |
| Saldo inicial 2021 | 15.660.292 | 39.679 | 2.249.246 | 506.035 | 73.810 | 18.529.063 |
| Altas | 321.470 | 0 | 143.744 | 86.594 | 0 | 551.808 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 | 40.117 | 0 | 40.117 |
| Saldo final 2021 | 15.981.762 | 39.679 | 2.392.991 | 552.512 | 73.810 | 19.040.754 |
| AMORTIZACION | | | | | | |
| Saldo inicial 2020 | 3.332.885 | 32.470 | 1.620.272 | 379.980 | | 5.365.606 |
| Dotaciones | 265.329 | 1.087 | 94.454 | 38.155 | | 399.026 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 | 23.544 | | 23.544 |
| Saldo inicial 2021 | 3.598.214 | 33.557 | 1.714.726 | 394.591 | | 5.741.088 |
| Dotaciones | 267.269 | 1.087 | 88.846 | 43.908 | | 401.111 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 | 39.622 | | 39.622 |
| Saldo final 2021 | 3.865.484 | 34.644 | 1.803.572 | 398.877 | | 6.102.577 |
| VALOR NETO CONTABLE | | | | | | |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|-------------------|------------|-------|---------|---------|--------|------------|
| Final 2020 | 12.062.078 | 6.122 | 534.521 | 111.444 | 73.810 | 12.787.974 |
| Final 2021 | 12.116.278 | 5.035 | 589.419 | 153.635 | 73.810 | 12.938.177 |

Terrenos y construcciones

La composición de los elementos principales de esta cuenta al 31 de diciembre de 2021 es como sigue:

| Terrenos: | FECHA ADQUISICION | PRECIO ADQUISICION | DOTAC. AMORTIZ. | AMORT. ACUMULADA | NETO CONTABLE | Dotación Fundacional |
|---|------------------------------|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Finca principal | 17/05/1958 | 828.959 | - | - | 828.959 | SI |
| Finca norte | 12/01/1972 | 32.970 | - | - | 32.970 | SI |
| Parcelas urbanizadas Cueto-Valdenoja | 26/11/1970 | 142.537 | - | - | 142.537 | - |
| Terrenos deportivos (939 m ²) | 16/07/1973 | 41.044 | - | - | 41.044 | - |
| Terreno particular | 24/03/2008 | 7.200 | - | - | 7.200 | |
| Terreno particular | 31/05/2014 | 750 | - | - | 750 | |
| Terreno particular | 01/12/2016 | 18.421 | - | - | 18.421 | |
| Terreno particular | 02/02/2018 | 16.000 | - | - | 16.000 | |
| TOTALES TERRENOS | | 1.087.881 | | | 1.087.881 | |
| Construcciones: | FECHA ADQUISICION | PRECIO ADQUISICION | DOTAC. AMORTIZ. | AMORT. ACUMULADA | NETO CONTABLE | Dotación Fundacional |
| Edificios Principales | 01/01/1969 | 1.108.143 | 22.162 | 868.461 | 239.682 | - |
| Piso Calle Floranes | 10/02/2005 | 60.101 | 1.202 | 20.302 | 39.799 | - |
| Colegio San Martín | 01/01/1946 | 155.800 | 3.116 | 81.016 | 74.784 | - |
| Residencia Sagrada Familia | 01/01/1990 | 63.432 | 1.268 | 32.975 | 30.457 | - |
| La Cabaña (Edificio B) | 01/06/1998 | 467.421 | 9.348 | 213.371 | 254.050 | - |
| Reformas Cocina (Edificio B) | 01/01/1999 | 122.940 | 2.458 | 56.540 | 66.400 | - |
| Reformas Colegio San Martín | 01/09/2003 | 40.181 | 804 | 14.728 | 25.453 | - |
| Rehabilitación Patio (Col. San Martín) | 01/08/2003 | 27.724 | 554 | 10.158 | 17.566 | - |
| Nuevo Acceso Edificio Principal | 01/09/2004 | 149.735 | 2.955 | 52.143 | 97.592 | - |
| Edificio Jado | 01/09/2003 | 3.814.146 | 76.705 | 1.406.330 | 2.407.816 | - |
| Mejoras de Patio | 01/06/2004 | 64.609 | 1.292 | 22.720 | 41.889 | - |
| Obras viviendas Edif A | 31/12/2005 | 851.966 | 17.039 | 272.624 | 579.342 | - |
| Obras de Centro de día | 31/12/2005 | 188.373 | 3.767 | 60.272 | 128.101 | - |
| Aulas Colegio Apolinar | 15/09/2007 | 144.431 | 2.888 | 41.287 | 103.144 | - |
| Piso Calle Monte | 21/07/2008 | 207.755 | 3.803 | 51.143 | 156.612 | - |
| Reforma Planta Baja Apolinar | 26/06/2008 | 173.398 | 3.468 | 46.450 | 126.948 | - |
| Oficina Recepción | 01/01/1990 | 1.307 | 26 | 677 | 630 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|---------------------------------|------------|---------|-------|--------|---------|---|
| Rampa y puerta de acceso | 01/01/1990 | 7.529 | 150 | 3.907 | 3.622 | - |
| Despacho común | 02/06/2004 | 41.472 | 829 | 14.648 | 26.824 | - |
| Mejora de aceras | 30/04/2005 | 14.262 | 285 | 4.753 | 9.509 | - |
| Cerramiento Exterior | 31/03/2005 | 25.215 | 504 | 8.446 | 16.769 | - |
| Archivo General | 31/03/2005 | 11.289 | 226 | 3.691 | 7.598 | - |
| Reformas Apolinar | 15/10/2005 | 59.336 | 1.187 | 19.245 | 40.091 | - |
| Escaleras Galas | 08/09/2005 | 7.343 | 147 | 2.398 | 4.945 | - |
| Reforma de salón y baños | 11/10/2005 | 11.973 | 239 | 3.879 | 8.094 | - |
| División aulas Galas | 15/10/2005 | 5.839 | 117 | 1.896 | 3.943 | - |
| Rampa Acceso Colegios | 31/12/2005 | 79.716 | 1.594 | 24.444 | 55.272 | - |
| Saneamiento General | 08/06/2006 | 65.782 | 671 | 10.320 | 55.462 | - |
| Remodelación de Despachos | 31/07/2006 | 60.499 | 1.176 | 19.767 | 40.732 | - |
| Reforma 24 horas | 31/08/2006 | 38.128 | 763 | 11.657 | 26.471 | - |
| Reforma capilla | 15/11/2006 | 27.656 | 402 | 11.595 | 16.061 | - |
| Reforma lavadero | 30/03/2007 | 4.619 | 8 | 4.355 | 264 | - |
| Reforma ventanas Santiago Galas | 14/05/2007 | 19.108 | 382 | 5.591 | 13.517 | - |
| Reforma de pista deportiva | 31/08/2007 | 83.001 | 1.660 | 22.174 | 60.827 | - |
| Tratamiento de fachadas | 30/04/2008 | 15.947 | 319 | 4.361 | 11.586 | - |
| Reforma de Edificio Jado | 08/05/2008 | 3.567 | 71 | 969 | 2.598 | - |
| Rampa Apolinar | 29/05/2009 | 34.162 | 683 | 8.627 | 25.535 | - |
| Herrajes de ventanas | 10/11/2009 | 2.935 | 59 | 740 | 2.195 | - |
| Aulas y comedor CSM | 30/09/2009 | 43.065 | 479 | 6.007 | 37.058 | - |
| Ventanas CSM | 30/09/2009 | 31.459 | 629 | 7.708 | 23.751 | - |
| Mampara móvil CSM | 16/10/2009 | 11.584 | 232 | 2.833 | 8.751 | - |
| Ventanas la Cabaña | 05/10/2009 | 2.459 | 49 | 600 | 1.859 | - |
| Pavimento antideslizante | 30/10/2009 | 1.450 | 29 | 353 | 1.097 | - |
| Reforma C/Monte | 24/11/2009 | 28.792 | 576 | 6.972 | 21.820 | - |
| Ventanas C/Monte | 10/11/2009 | 9.738 | 195 | 2.368 | 7.370 | - |
| Ventanas CSM | 30/06/2010 | 15.794 | 316 | 3.636 | 12.158 | - |
| Reforma C/Monte 2010 | 26/02/2010 | 6.476 | 130 | 1.539 | 4.937 | - |
| Reforma CSM 2010 | 30/06/2010 | 203.728 | 4.075 | 46.203 | 157.525 | - |
| Reforma salón | 05/08/2010 | 2.360 | 47 | 536 | 1.824 | - |
| Tratamiento habt Jado | 25/10/2010 | 9.919 | 198 | 2.203 | 7.715 | - |
| Reforma baños Jado | 30/11/2010 | 12.467 | 249 | 2.761 | 9.706 | - |
| Reforma CSM 2011 | 31/01/2011 | 14.036 | 281 | 3.050 | 10.986 | - |
| Reforma edificio Jado | 31/03/2011 | 111.210 | 2.224 | 23.486 | 87.724 | - |
| Pavimento antideslizante | 11/03/2011 | 970 | 20 | 216 | 754 | - |
| Rejillas patio CSM | 30/04/2011 | 4.897 | 98 | 1.046 | 3.851 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------|---------|-----------|---|
| Ventanas Jado | 08/04/2011 | 4.161 | 83 | 888 | 3.273 | - |
| Tratamiento hab Jado | 21/07/2011 | 6.272 | 125 | 1.306 | 4.966 | - |
| Protección de paredes | 29/07/2011 | 24.786 | 496 | 5.172 | 19.614 | - |
| Paredes y suelos CSM | 30/09/2011 | 3.422 | 68 | 697 | 2.725 | - |
| Reforma baño Jado 2012 | 31/07/2012 | 38.843 | 777 | 7.217 | 31.626 | - |
| Aulas San Martín 2012 | 31/08/2012 | 20.047 | 401 | 3.744 | 16.303 | - |
| adecuación punto limpio | 27/03/2013 | 4.356 | 87 | 763 | 3.593 | - |
| Accesibilidad huerta | 27/03/2013 | 3.411 | 68 | 596 | 2.815 | - |
| Accesibilidad colegio Apolinar | 30/08/2013 | 21.177 | 424 | 3.536 | 17.641 | - |
| Pavimento antideslizante Apolinar | 23/09/2013 | 3.283 | 66 | 546 | 2.737 | - |
| línea de vida edif Jado | 20/11/2014 | 11.836 | 237 | 1.690 | 10.146 | - |
| Piso Carmen Bravo | 31/12/2014 | 140.600 | 2.812 | 19.692 | 120.908 | - |
| Ventanas Piso C Bravo | 10/02/2015 | 1.089 | 22 | 151 | 938 | - |
| Parquet piso Bravo | 25/02/2015 | 2.957 | 59 | 404 | 2.553 | - |
| Piso General Dávila | 21/07/2015 | 90.000 | 1.800 | 11.609 | 78.391 | - |
| Adaptación y mejora CD Manso | 2015-2016 | 100.685 | 4.911 | 28.240 | 72.445 | - |
| Ventanas Aluminio CD Manso | 15/03/2016 | 14.448 | 722 | 4.186 | 10.262 | - |
| Repisas Cabaña | 13/05/2016 | 1.306 | 26 | 147 | 1.158 | - |
| Reforma y mejora FCO Iturrino | 31/03/2017 | 13.586 | 1.359 | 6.560 | 7.026 | - |
| Ventanas de aluminio | 08/02/2017 | 5.472 | 547 | 2.678 | 2.794 | - |
| Calzada Valnoja-Jado | 24/04/2017 | 8.733 | 175 | 821 | 7.912 | - |
| Reforma despachos Admón. | 11/08/2017 | 5.269 | 105 | 461 | 4.808 | - |
| Fontanería y calefacción Floranes | 31/05/2018 | 3.426 | 145 | 516 | 2.910 | - |
| Reforma de pasillos CR Jado | 03/06/2018 | 9.489 | 190 | 680 | 8.810 | - |
| Vidrios ventanas CRJado | 12/06/2019 | 1.204 | 24 | 85 | 1.119 | - |
| Reforma baño y cocina Floranes | 31/07/2018 | 8.307 | 166 | 568 | 7.738 | - |
| Reforma 1 planta CRJado | 03/06/2018 | 9.489 | 190 | 680 | 8.810 | - |
| Ventanas aluminio Floranes | 31/07/2018 | 4.385 | 88 | 301 | 4.084 | - |
| Adaptación y mejora CD Montaña | 16/08/2019 | 64.770 | 6.291 | 16.616 | 48.154 | - |
| Colegio Apolinar | 28/03/2019 | 5.143.681 | 68.411 | 192.216 | 4.951.465 | - |
| Reforma Edificio B | 04/12/2019 | 4.400 | 88 | 182 | 4.218 | - |
| Colegio apolinar inversión 2021 | 28/02/2020 | 10.068 | 134 | 242 | 9.826 | - |
| Renovación saneamiento acceso a cocina | 19/05/2020 | 3.583 | 72 | 116 | 3.467 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|--|------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|---|
| Reforma de baños CSM | 18/09/2020 | 3.081 | 62 | 80 | 3.001 | - |
| Tratamiento antideslizante pista deportiva | 16/11/2020 | 5.107 | 102 | 129 | 4.978 | - |
| Reforma aulas CSM | 16/11/2020 | 4.441 | 89 | 100 | 4.341 | - |
| Reforma Edificio B 2021 | 26/02/2021 | 141.332 | 1.252 | 1.252 | 140.080 | - |
| Reforma G Dávila | 31/07/2021 | 33.483 | 222 | 222 | 33.261 | - |
| Local Camilo Alonso Vega | 09/12/2021 | 140.000 | 176 | 176 | 139.824 | - |
| Obra CSM estructuras | 27/08/2021 | 6.655 | 46 | 46 | 6.609 | - |
| TOTAL, CONSTRUCCIONES | | 14.893.881 | 267.269 | 3.865.484 | 11.028.397 | |

Todos estos elementos se destinan a la actividad fundacional, formando parte de la dotación fundacional los dos primeros terrenos señalados arriba. Todas las construcciones y algunos terrenos se utilizan para la realización de fines sociales excepto los inmuebles señalados como de libre disposición.

Dentro de los epígrafes de Terrenos, Edificio B y Colegio San Martín, se incluyen una serie de elementos con un valor contable total de aproximadamente 2.092 miles de euros. Dicha valoración está soportada en el estudio realizado por experto independiente en el año 1984. Su valor venal actual es considerablemente superior.

Esta valoración voluntaria se considera equivalente al precio de adquisición conforme a la Disposición Transitoria Primera del Real Decreto 1643/1990, de 20 de diciembre, al haberse efectuado con anterioridad a la entrada en vigor de la Ley 19/1989 de 25 de julio.

Durante el año 2021 como se puede ver en el cuadro anterior se ha realizado dos reformas importantes, la reforma del edificio B ubicado en Valdenoja 48, con el objetivo de unificar en el año 2022 dos centros de día (Centro de día San Martín y centro de día Jado) en uno solo , centro de día " Mataleñas" y la reforma de un piso ubicado en la calle General Dávila , en Santander , con el objetivo de abrir también durante el año 2022 una nueva vivienda tutelada.

Se ha realizado también la compra de un local situado en la calle Camilo Alonso Vega de Santander, también con el objetivo futuro de abrir un centro de día.

b) Bienes totalmente amortizados

Al 31 de diciembre de 2021 existe inmovilizado material con un coste de 1.793.884 euros que está totalmente amortizado y que todavía está en uso, en el año 2020 el inmovilizado totalmente amortizado ascendió a 1.708.072 euros.

c) Dentro del Inmovilizado material, hay elementos sujetos a:

-Subvenciones, por importe de 2.491.787 euros, de los cuales, la mayoría corresponde a Construcciones por 2.152.598 euros, (ver nota 15)

-Donaciones, herencias y legados, por importe de 434.227 euros, correspondiente a Terrenos y Construcciones. (Ver nota 15)

d) No se han contabilizado costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación durante el ejercicio.

e) El Ayuntamiento de Santander cedió en los años 2015 y 2014, a la Fundación Obra San Martín el uso de un local, un terreno y un piso, los dos primeros debido a las condiciones del convenio firmado han sido contabilizados como un inmovilizado inmaterial, cuyo convenio se detalla en la nota 07 de inmovilizado intangible.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

En cuanto al piso, en el año 2014, la Fundación firmó un convenio de colaboración en el cual el Ayuntamiento le cedió a la Fundación con carácter ilimitado un piso para el uso de los fines sociales de la Fundación, habiendo sido contabilizado según la norma de valoración 20 "Subvenciones, donaciones y legados".

En el año 2017, el Ayuntamiento de Santander cede a la Obra San Martín el derecho uso de un piso mediante la firma de un convenio de colaboración, debido a las condiciones del convenio ha sido contabilizado como un inmovilizado inmaterial, cuyo convenio se detalla en la nota 07 de inmovilizado intangible.

2. Coeficientes de amortización.

a) Los coeficientes de amortización utilizados son:

| | Coeficiente |
|--|--------------------|
| Terrenos y bienes naturales | 0 % |
| Construcciones | 2%-1.33% |
| Instalaciones técnicas y maquinaria | 10 %-12.50% |
| Utillaje | 10 %-12.50% |
| Otras instalaciones | 10 %-12.50% |
| Mobiliario | 10 %-12.50% |
| Equipos para procesos de la información | 14 %-33 % |
| Elementos de transporte | 12.5 % |
| Otro inmovilizado material | 10 % |

3. Inmovilizado material en curso.

En el año 2021, no ha habido tal y como se refleja en el cuadro de movimientos de inmovilizado, ninguna inversión de bienes en curso.

El proyecto "Plan director" que recoge la edificación del nuevo colegio de educación especial Padre Apolinar fue terminado el 28/03/2019, teniendo su domicilio en la calle Autonomía número 4 y se ha construido en una parcela cedida por el Ayuntamiento de Santander para tal fin como se describe en el punto 07 de inmovilizado intangible

06-INVERSIONES INMOBILIARIAS
1.Movimientos del ejercicio

1.a) Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en inversiones inmobiliarias has sido los siguientes:

| | Euros | | |
|---------------------|---|------------------------------------|--------------|
| | inversión en terrenos y bienes naturales | inversión en construcciones | Total |
| COSTE | | | |
| Saldo inicial 2020 | 0 | 0 | 0 |
| Altas | 118.455 | 31.545 | 150.000 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2020 | 118.455 | 31.545 | 150.000 |
| Altas | 0 | 0 | 0 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2021 | 118.455 | 31.545 | 150.000 |
| AMORTIZACION | | | |
| Saldo inicial 2020 | 0 | 0 | 0 |
| Altas | 0 | 0 | 0 |

El Secretario
VºBºEl Presidente
D. Jose María de Prada Díez
D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | |
|----------------------------|---------|--------|---------|
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2020 | 0 | 0 | 0 |
| Altas | 0 | 577 | 577 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2021 | 0 | 577 | 577 |
| VALOR NETO CONTABLE | | | 0 |
| Final 2020 | 118.455 | 31.545 | 150.000 |
| Final 2021 | 118.455 | 30.968 | 149.423 |

Las inversiones inmobiliarias fueron adquiridas en el ejercicio 2020, como detalla el cuadro anterior constan de un piso y su respectivo valor del suelo del cual la Fundación posee las tres cuartas partes de la nuda propiedad de éste, ya que el inmueble posee un usufructuario, por lo tanto, no genera ningún ingreso ni tampoco ningún gasto a la Fundación.

De las tres cuartas partes que la Fundación posee, dos cuartas partes fueron adquiridas de forma onerosa, por valor de 100.000 euros y una tercera parte valorada en 50.000 euros fue adquirida a título gratuito por ser beneficiarios en testamento de un particular, ver nota 15 Donaciones y legados.

El piso está situado en la calle San Bartolomé de San Sebastián.

Los periodos de amortización de las inversiones inmobiliarias son:

La inversión en terrenos, no amortizable

Inversión en construcciones, en un porcentaje del 2% anual

07 - INMOVILIZADO INTANGIBLE**1. Movimientos del ejercicio.**

1-a. Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas:

| | Euros | | |
|---------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------|
| | Aplicaciones informáticas | Derechos sobre activos cedidos en uso | Total |
| COSTE | | | |
| Saldo inicial 2020 | 9.686 | 1.046.775 | 1.056.461 |
| Altas | 0 | 0 | 0 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2020 | 9.686 | 1.046.775 | 1.056.461 |
| Altas | 3.933 | 0 | 3.933 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2021 | 13.619 | 1.046.775 | 1.060.394 |
| AMORTIZACION | | | |
| Saldo inicial 2020 | 0 | 101.505 | 101.505 |
| Altas | 0 | 27.205 | 27.205 |
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2020 | 0 | 128.710 | 128.710 |
| Altas | 110 | 27.205 | 27.315 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | |
|----------------------------|--------|---------|---------|
| Bajas | 0 | 0 | 0 |
| Saldo final 2021 | 110 | 155.915 | 156.025 |
| VALOR NETO CONTABLE | | | 0 |
| Final 2020 | 9.686 | 918.065 | 927.751 |
| Final 2021 | 13.509 | 890.860 | 904.369 |

Todos estos elementos se destinan a la actividad fundacional.

La cuenta derechos sobre los activos cedidos en uso recoge la cesión por parte del Ayuntamiento de Santander de tres elementos de inmovilizado, un terreno, un local (ambos en el año 2015) y un piso cedido en el año 2017

El terreno cedido en uso por el Ayuntamiento de Santander, situado en la calle Autonomía nº4 en Santander es cedido por el Ayuntamiento para la construcción del nuevo colegio de Educación especial Padre Apolinar, cuya construcción ha finalizado en Marzo del 2019, tal y como describe el apartado 5.3 de esta memoria, el periodo de concesión son setenta y cinco años transcurridos los cuales el terreno y lo edificado sobre él revertirá al Ayuntamiento de Santander, está contabilizado por lo tanto según la norma de valoración número 20 del Plan General contable de Fundaciones “Subvenciones, donaciones y legados recibidos” en su punto 4 “Cesiones recibidas de activos no monetarios”, y como tal aparece el apartado de esta memoria número 15 “Subvenciones, donaciones y legados” valorado por un total de 806.450 euros.

El segundo convenio firmado con el Ayuntamiento de Santander es la cesión de un local situado en la calle Luciano Malumbres nº3 de Santander, en este local se abrió en el primer trimestre del 2016 un nuevo centro de día, el centro de día Miguel Manso. El periodo de concesión son veinte años para contar desde la firma del convenio, transcurridos los cuales se revertirá al Ayuntamiento con las obras y mejoras realizadas en el mismo para su acondicionamiento como centro de día. Esta cesión esta contabilizada al igual que la anterior según la norma de valoración número 20 del Plan general Contable de Fundaciones, punto 4 “Cesiones recibidas de activos no monetarios”, y como tal aparece en el apartado de esta memoria número 15 “subvenciones, donaciones y legados” valorado por un valor en uso de 151.075 euros.

El tercer convenio firmado en el año 2017 con el Ayuntamiento de Santander es la cesión de uso un piso situado en la calle Francisco Iturrino 2, 3ºB de Santander, la vivienda ha sido destinada a alojamiento supervisado, el periodo de concesión es un año prorrogable tácitamente año por año hasta un máximo de diez años. Esta cesión esta contabilizada al igual que la anterior según la norma de valoración número 20 del Plan general Contable de Fundaciones, punto 4 “Cesiones recibidas de activos no monetarios”, y como tal aparece en el apartado de esta memoria número 15 “subvenciones, donaciones y legados” valorado por un valor en uso de 89.250 euros.

Los periodos de amortización de los inmovilizados son la duración las cesiones, en el caso del terreno 75 años, el local 20 años y el piso 10 años.

La Fundación en el año 2021 ha renovado sus páginas web, tal y como aparece en el alta de las aplicaciones informáticas.

8 - INSTRUMENTOS FINANCIEROS

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

1) Categorías de activos financieros y pasivos financieros: a continuación, se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos y pasivos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, no existen inversiones en patrimonio de empresas de grupo, multigrupo y asociadas.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

1.1) Activos financieros a largo plazo:

| | 2021 | | | 2020 | | |
|--|----------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | Instrumentos de patrimonio | Créditos, derivados y otros | Total | Instrumentos de patrimonio | Créditos, derivados y otros | Total |
| Act. Financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto | 3.211.890 | | 3.211.890 | 2.719.819 | | 2.719.819 |
| Activos a coste amortizado | | 2.800 | 2.800 | | 2.800 | 2.800 |
| Totales | 3.211.890 | 2.800 | 3.214.690 | 2.719.819 | 2.800 | 2.722.619 |

La Fundación incluye dentro de su activo no corriente un conjunto de inversiones financieras a largo clasificadas como activos financieros a valor razonable con cambios en el patrimonio neto, debido a su falta de carácter especulativo ya que no tiene intención de liquidarlos a corto plazo.

Dentro del Activo financiero a largo plazo a 31 de diciembre de 2021 hay instrumentos de patrimonio sujetos a donaciones, herencias y legados, por importe de 845.734 euros, donaciones que se imputarán a resultados en la medida que se enajenen o deterioren dichos instrumentos de patrimonio. En el año 2020 este importe ascendía a 895.734 euros.

El método de cálculo del valor razonable es el valor de cotización a 31/12/2021

Su movimiento durante el ejercicio 2021 ha sido el siguiente:

| 2021 | INVERSIONES FINANCIERAS A L/P | | | | AJUSTES POR CAMBIO A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS PN | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|---|----------------|----------------|-----------------|
| | Valor 1/01/21 | Entradas 21 | Bajas 21 | V. Razonable 31-12-2021 | Saldo inicial | Aum/Dism | A resultados | S. Final Neto |
| INV. FINANCIERAS L/P | | | | | | | | |
| F. INVERSION | | | | | | | | |
| AZValor Internacional | 359.946 | 139.431 | | 499.377 | -46.704 | 139.431 | | 92.727 |
| ETF Ishares Dividendo | 839.922 | 166.723 | | 1.006.645 | -185.503 | 166.723 | | -18.780 |
| Meridian Prudent | 512.757 | | 512.757 | 0 | 12.757 | | 12.757 | 0 |
| ET IShares MSCI USA | 305.020 | 130.635 | | 435.655 | 3.779 | 130.635 | | 134.414 |
| ET Ishares MCSCI WORD | | 102.695 | | 102.695 | 0 | 2.405 | | 2.405 |
| Cartesio FI | | 200.000 | 2.150 | 197.850 | 0 | -2.150 | | -2.150 |
| Baillie Gifford FI | | 200.000 | 17.141 | 182.859 | 0 | -17.141 | | -17.141 |
| TOTAL, FONDOS | 2.017.645 | 939.485 | 532.048 | 2.425.082 | -215.671 | 419.904 | 12.757 | 191.476 |
| ACCIONES | | | | | | | | |
| | Valor 1/01/21 | Entradas 21 | Bajas 21 | V. Razonable 31-12-2021 | Saldo inicial | Aum/Dism | A resultados | S. Final Neto |
| Acc Banesto/SCH | 828 | 131 | 0 | 959 | -1.422 | 131 | | -1.291 |
| Acc Santander | 20.259 | 3.213 | 0 | 23.472 | -71.934 | 3.213 | | -68.721 |
| Acc telefónica | 2.758 | 516 | 0 | 3.274 | -11.123 | 516 | | -10.607 |
| Acc SCH | 449.470 | 71.282 | 0 | 520.752 | -482.971 | 71.282 | | -411.689 |
| Acc SCH | 100.914 | 16.004 | 0 | 116.918 | -414.231 | 16.004 | | -398.227 |
| Acc Telefónica | 68.859 | 12.881 | 0 | 81.740 | 14.509 | 12.881 | | 27.390 |
| Acc Telefónica | 25.207 | 4.715 | 0 | 29.922 | -115.645 | 4.715 | | -110.930 |
| Acc BBVA | 25.457 | | 25.457 | 0 | -31.401 | | -31.401 | 0 |
| Acc Banco Esp de Crédito /SCH | 4.815 | 764 | 0 | 5.579 | -22.273 | 764 | | -21.509 |
| Acc SCH | 3.081 | 489 | 0 | 3.570 | -1.873 | 489 | | -1.384 |
| Acc Telefónica | 526 | 98 | 0 | 624 | -644 | 98 | | -546 |
| TOTAL, ACCIONES | 702.174 | 110.092 | 25.457 | 786.809 | -1.139.008 | 110.093 | -31.401 | -997.515 |
| TOTAL, INMOV. FINAN. | 2.719.819 | 1.049.576 | 557.505 | 3.211.890 | -1.354.679 | 529.997 | -18.644 | -806.039 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

En el año 2020 los ajustes por cambio de valor disponibles para la venta imputados a resultados fueron 203.434 euros.

El desglose de las partidas que componen el Inmovilizado financiero a largo plazo, activos financieros a coste amortizado, créditos, derivados y otros es el siguiente:

| Concepto | Valoración al cierre |
|--------------------------|----------------------|
| Fianza constituida a L/P | 2.800 |
| TOTAL | 2.800 |

1.2) Activos financieros a corto plazo:

| | 2021 | | 2020 | |
|------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|-----------|
| | Créditos, derivados y otros | Total | Créditos, derivados y otros | Total |
| - Activos a coste amortizado | 820.193 | 820.193 | 764.426 | 764.426 |
| - Efectivo y otros act. liq. | 1.422.734 | 1.422.734 | 1.105.532 | 1.105.532 |
| Totales | 2.242.927 | 2.242.927 | 1.869.958 | 1.869.958 |

Desglose de créditos, derivados y otros:

a) Activos a coste amortizado:

| Concepto | Valoración al cierre |
|---|----------------------|
| Anticipo a Proveedores | 400 |
| Usuarios y deudores de la actividad propia | 802.350 |
| Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | 8.244 |
| Anticipo remuneraciones | 39 |
| Fianza constituida a C/P | 9.160 |
| TOTAL | 820.193 |

b) Desglose de efectivo y otros activos líquidos:

| Concepto | Saldo al cierre |
|---|------------------|
| Caja | |
| Caja, euros | 9.142 |
| Bancos | |
| Banco Santander | 634.290 |
| Liberbank | 388.727 |
| Bankinter | 390.575 |
| Total, efectivo y otros activos líquidos | 1.422.734 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

El carácter patrimonial de las Inversiones Financieras a largo plazo y a corto plazo es el indicado en el Art. 16 apartado C del Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre que los define como: "Los demás bienes y derechos y las obligaciones que adquiera la Fundación en el momento de su constitución o con posterioridad"

1.3) Pasivos financieros a largo plazo:

| | 2021 | | 2020 | |
|--|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | Otros pasivos Financieros | Total | Otros pasivos Financieros | Total |
| Pasivos financieros a coste amortizado | 40.080 | 40.080 | 46.824 | 46.824 |
| Totales | 40.080 | 40.080 | 46.824 | 46.824 |

Desglose de otros pasivos financieros:

| Concepto | Valoración al cierre |
|---|----------------------|
| Proveedores de inmovilizado a Largo plazo | 40.080 |
| TOTAL | 40.080 |

En esta partida (proveedores e inmovilizado a L/P), tenemos contabilizada una deuda contraída con un proveedor de inmovilizado por la compra de unas calderas para el edificio principal de la calle Valdenoja nº48, dicha deuda tiene una duración de 10 años, a un interés fijo del 5%

El nominal financiado por dicha empresa son 69.789 euros, amortizado a cuota constante de 753 euros mensuales.

En el año 2021 se ha pagado a dicho proveedor de inmovilizado 6.423,65 euros, importe pendiente a 31 de diciembre del 2021, 46.824 euros de los cuales 6.744 euros son a corto plazo y 40.080 euros a largo plazo.

1.4) Pasivos financieros a corto plazo:

| | 2021 | | | 2020 | | |
|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------|----------------|
| | Deudas con entidades de crédito | Otros pasivos Financieros | Total | Deudas con entidades de crédito | Otros pasivos Financieros | Total |
| Pasivo financiero a coste amortizado | 3.991 | 485.071 | 489.062 | 1.073 | 362.452 | 363.525 |
| Totales | 3.991 | 485.071 | 489.062 | 1.073 | 362.452 | 363.525 |

Desglose de deudas a corto plazo con entidades de crédito:

| Concepto | Valoración al cierre |
|--|----------------------|
| Deudas a corto plazo con entidades de crédito (ver desglose) | |
| -Deuda tarjeta crédito.....3.991 | 3.991 |
| TOTAL | 3.991 |

El Secretario
VºBºEl Presidente
D. Jose María de Prada Díez
D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Desglose de otros pasivos financieros:

| Concepto | Valoración al cierre |
|---|----------------------|
| Deudas a corto plazo | 5.831 |
| Proveedores de inmovilizado a corto plazo | 28.679 |
| Proveedores | 123.427 |
| Acreedores varios | 101.743 |
| Personal | 225.391 |
| TOTAL | 485.071 |

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de aquellos activos financieros con vencimiento determinado o determinable:

| | Vencimiento en años | | | | | | TOTAL |
|--|---------------------|----------|----------|----------|----------|--------------|----------------|
| | Uno | Dos | Tres | Cuatro | Cinco | Más de 5 | |
| Activos a coste amortizado | 820.193 | | | | | 2.800 | 822.993 |
| Anticipo a proveedores | 400 | | | | | | 400 |
| Usuarios y deudores de la actividad propia | 802.350 | | | | | | 802.350 |
| Deudores y otras cuentas a cobrar | 8.244 | | | | | | 8.244 |
| Anticipo remuneraciones | 39 | | | | | | 39 |
| Fianzas constituidas | 9.160 | | | | | 2.800 | 11.960 |
| TOTAL | 820.193 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.800 | 822.993 |

Se informan los importes que vencen en cada uno de los cinco próximos años de los pasivos financieros con vencimiento determinado o determinable:

| | Vencimiento en años | | | | | | TOTAL |
|---|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| | Uno | Dos | Tres | Cuatro | Cinco | Más de 5 | |
| Pasivo financiero a coste amortizado | 489.062 | 7.081 | 7.436 | 7.807 | 8.198 | 9.559 | 529.142 |
| Deudas con entidades de crédito | 3.991 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.991 |
| Deudas a corto plazo | 5.831 | | | | | | 5.831 |
| Proveedores de inmovilizado | 28.679 | 7.081 | 7.436 | 7.807 | 8.198 | 9.559 | 68.759 |
| Proveedores | 123.427 | | | | | | 123.427 |
| Acreedores varios | 101.743 | | | | | | 101.743 |
| Personal | 225.391 | | | | | | 225.391 |
| TOTAL | 489.062 | 7.081 | 7.436 | 7.807 | 8.198 | 9.559 | 529.142 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021
1.5) Activos cedidos y aceptados en garantía:

Dentro de la partida de activos financieros a L/P, activos a coste amortizado, figura una fianza constituida a L/p por un valor de 2.800 euros que la Fundación constituye en cumplimiento de un contrato de arrendamiento operativo de un local que ha sido habilitado en el año 2019 como un nuevo centro de día, dicho centro se abre en marzo del 2020, dicho contrato tiene un periodo de duración de 10 años.

En la partida de activos financieros a C/P, activos a coste amortizado, figuran dos fianzas constituidas a C/P por un valor de 2.289 euros y 6.872 euros respectivamente, que la Fundación deposita a la Diputación Foral de Álava en cumplimiento de dos contratos de concertación de estancia de dos menores en el "Centro Residencial Jado" de la Obra San Martín, dichos contratos tienen de duración un año siendo prorrogables por periodos iguales o inferiores al año, no pudiendo exceder en su conjunto de diez años en total.

09-USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Análisis del movimiento durante el ejercicio de esta partida del balance.

| | 2021 | 2020 |
|---------------|--|--|
| | Usuarios y deudores de la actividad propia | Usuarios y deudores de la actividad propia |
| Saldo Inicial | 753.342 | 696.744 |
| Altas | 6.016.265 | 5.229.168 |
| Bajas | 5.967.257 | 5.172.570 |
| Saldo Final | 802.350 | 753.342 |

10-FONDOS PROPIOS
1. Fondos propios

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en Fondos propios durante 2021 han sido los siguientes:

| CONCEPTO | DOTACION FUNDACIONAL | RESERVAS | EXCEDENTE DEL EJERCICIO |
|---------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|
| Saldo Inicial | 2.912.114 | 12.571.430 | 181.040 |
| Distribución del excedente 2020 | ----- | 181.040 | -181.040 |
| Excedente del ejercicio 2021 | | ----- | 260.839 |
| Saldo final | 2.912.114 | 12.752.470 | 260.839 |

2. Dotación fundacional

La Dotación fundacional corresponde a las aportaciones iniciales incrementándose por las sucesivas aprobadas por el Patronato, asciende a 2.912.114 euros.

3. Reservas

Las Reservas de la Entidad se han generado, a partir del 31 de diciembre de 1991, por los resultados obtenidos desde esa fecha, por las aportaciones al patrimonio a título gratuito de socios benefactores y por la adjudicación de determinados locales.

El Secretario
VºBºEl Presidente
D. Jose María de Prada Díez
D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Su detalle al final del ejercicio 2021 es como sigue:

| | Euros |
|--|-------------------|
| Excedente ejercicio 1992 | 112.588 |
| Déficit ejercicio 1993 | -36.301 |
| Donación cartera valores ejercicio 1993 | 1.035.436 |
| Déficit ejercicio 1994 | -47.702 |
| Adjudicación locales ejercicio 1994 | 166.438 |
| Déficit ejercicio 1995 | -453.872 |
| Excedente ejercicio 1996 | 129.434 |
| Déficit ejercicio 1997 | -58.893 |
| Excedente ejercicio 1998 | 302.171 |
| Excedente ejercicio 1999 | 1.262.949 |
| Déficit ejercicio 2000 | -306.326 |
| Déficit ejercicio 2001 | -234.140 |
| Excedente ejercicio 2002 | 2.020.726 |
| Déficit ejercicio 2003 | -194.038 |
| Déficit ejercicio 2004 | -86.988 |
| Excedente ejercicio 2005 | 836.256 |
| Excedente ejercicio 2006 | 1.211.329 |
| Excedente del ejercicio 2007 | 1.216.847 |
| Variación neta por ajustes 2007 | -19.931 |
| Excedente del ejercicio 2008 | 797.905 |
| Excedente del ejercicio 2009 | 606.994 |
| Excedente del ejercicio 2010 | 299.451 |
| Excedente del ejercicio 2011 | 272.727 |
| Excedente del ejercicio 2012 | 494.541 |
| Ingresos de ejercicios anteriores (2013) | 120.000 |
| Gastos de ejercicios anteriores (2013) | -20.291 |
| Variación neta por ajustes (2013) | -14.173 |
| Ingresos de ejercicios anteriores (2014) | 44.949 |
| Excedente del ejercicio 2013 | 392.315 |
| Variación neta por ajustes (2014) | -172.550 |
| Excedente del ejercicio 2014 | 449.201 |
| Excedente del ejercicio 2015 | 908.596 |
| Excedente del ejercicio 2016 | 527.224 |
| Excedente del ejercicio 2017 | 373.677 |
| Excedente del ejercicio 2018 | 265.466 |
| Excedente del ejercicio 2019 | 369.416 |
| Excedente ejercicio 2020 | 181.040 |
| SALDO A 31/12/2021 | 12.752.470 |

El Secretario
D. Jose María de Prada Díez
VºBºEl Presidente
D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

4. Excedente del ejercicio

En relación con la aplicación de los resultados, y debido al carácter sin ánimo de lucro de la Entidad, se entiende que nunca se va a producir reparto de beneficios, por lo tanto, es preceptivo llevar los remanentes positivos (después de compensar los resultados negativos de ejercicios anteriores, si procede), a Reservas o en su caso, a aumentar la Dotación Fundacional.

Debido a que en el presente ejercicio 2021 se ha generado excedente, la propuesta de aplicación de este es de incrementar la cuenta de Reservas en 260.839 euros.

11 - SITUACIÓN FISCAL

En virtud de lo dispuesto en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo y a lo desarrollado posteriormente en el R.D. 1270/2003 de 23 de octubre todas las rentas obtenidas por la Fundación se consideran exentas a efectos del Impuesto sobre Sociedades.

Los saldos con las administraciones públicas se corresponden con las siguientes cuentas:

Dentro del Activo, Hacienda Pública deudor por diversos conceptos, con un saldo de 52.679 y 206.818 euros en los años 2021 y 2020 respectivamente y dentro del Pasivo del balance está la cuenta HP, acreedor por conceptos fiscales, con un saldo de 76.378 y 67.483 euros en los años 2021 y 2020 respectivamente, la cuenta Organismo de Seguridad Social acreedor con un saldo al cierre del 2021 de 74.152 euros y de 78.019 euros al cierre del 2020.

12-INGRESOS Y GASTOS

Ingresos y gastos

1. Ingresos de la entidad por la actividad propia

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| Estancias concertadas | 4.474.654 | 3.631.160 |
| Comedor escolar | 88.638 | 78.096 |
| Ingresos Consejería de Educación | 744.872 | 676.835 |
| Aportaciones usuarias | 691.909 | 629.808 |
| Ingreso de promotores, patrocinadores y colaboradores | 46.208 | 47.589 |
| Subvenciones, donaciones imputadas al excedente del ejercicio | 120.859 | 450.750 |
| TOTAL | 6.167.139 | 5.514.239 |

El saldo de la cuenta de Estancias concertadas recoge los conciertos con diversas diputaciones regionales para cubrir los costes de estancias de internos en educación especial, tanto en los centros de día, como en los centros residenciales.

La cuenta Ingresos Consejería de Educación recoge, entre otros conceptos, las transferencias recibidas con periodicidad mensual de la Consejería de Educación del Gobierno de Cantabria, equivalentes al coste salarial del personal complementario al docente en el colegio de educación especial Padre Apolinar, así como los módulos de concierto del colegio Apolinar y Colegio San Martín.

La partida aportaciones de usuarios recoge los reintegros efectuados en las cuentas de pensionistas residentes, equivalentes a un porcentaje de sus pensiones, para compensar el coste de sus estancias. También se incluye en esta partida las cuotas mensuales recibidas directamente de las familias que han confiado la educación especial de alguno de sus miembros a la Entidad.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

La partida de “Subvenciones, donaciones y legados” incluida en este grupo de ingresos en el ejercicio 2021 tiene el siguiente desglose:

| CONCEPTO | IMPORTE | ORIGEN | DESTINO |
|-----------------------------|----------------|---------|---------------------------|
| Donativos | 18.839 | Privado | Fines Fundacionales |
| Subv Ayuntamiento Santander | 9.689 | Público | proyecto social |
| premio concurso | 100 | Privado | Premio |
| Subv Gobierno de Cantabria | 3.000 | Público | Ayuda a la contratación |
| Subv Gobierno de Cantabria | 24.350 | Público | Gastos compensación COVID |
| Subv Sodercan | 2.381 | Privado | Proyecto colaboración |
| Subv Gobierno de Cantabria | 47.500 | Público | Comedor escolar |
| Subv Fund Marcelino Botín | 15.000 | Privado | Ocio |
| TOTAL | 120.859 | | |

2. Ayudas monetarias y otros gastos

Dentro de esta partida se recoge la aportación de la Fundación Obra San Martín a sufragar los gastos de transporte de los alumnos del colegio San Martín, ya que debido a obras en el colegio situado en la Calle Canalejas 20 de Santander, se ha trasladado el colegio de forma provisional desde septiembre del 2020 a las instalaciones de la Fundación en la calle Valdenoja 48. También recoge el pago del comedor del colegio Apolinar, parcialmente sufragado el Gobierno de Cantabria, mediante una subvención de comedor y por la Fundación.

3. Aprovisionamientos

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| Trabajos realizados por otras empresas | 609.104 | 534.373 |
| Material de limpieza | 71.276 | 57.324 |
| Otras compras | 48.101 | 43.195 |
| Material didáctico y de talleres | 27.559 | 29.818 |
| Lavandería | 181.140 | 165.283 |
| TOTAL | 937.180 | 829.993 |

Como puede verse en el cuadro anterior las partidas de aprovisionamientos se han seguido incrementando en el año 2021, como consecuencia de la situación sanitaria derivada del COVID-19, estos incrementos se corresponden en mayores gastos en material de limpieza y equipos de protección como mascarillas, guantes, batas, gel hidroalcohólico (65.000 euros), servicio de limpieza adicionales y lavandería (19.700 euros de lavado de ropa de trabajo de los trabajadores)

4. Otros ingresos de la actividad

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|
| Otros ingresos de gestión | 2.387 € | 1.100 |
| formación Profesional para el empleo | 12.445 € | 9.340 |
| TOTAL | 14.832 € | 10.440 |

5. Gastos de personal

| | 2021 | 2020 |
|--------------------|-----------|-----------|
| Sueldos y salarios | 3.092.808 | 2.843.569 |
| Indemnizaciones | 0 | 22.043 |
| Seguros Sociales | 782.432 | 783.393 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Otros gastos sociales | 35.055 | 36.740 |
| TOTAL | 3.910.294 | 3.685.745 |

6. Número promedio de empleados por categoría

| Categoría | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Administración | 7 | 6 |
| Técnicos | 27 | 25 |
| Cuidadores | 103 | 94 |
| Limpieza / Mantenimiento | 14 | 15 |
| Supervisores residencia | 4 | 3 |
| Recepción/vigilante | 7 | 6 |
| TOTAL | 162 | 149 |

Número promedio de mujeres empleadas en el ejercicio 2021 ha sido de 131 y en año 2020 119, trabajadores fijos y eventuales en ambos años 117 y 45 en año 2021 y 112 y 37 en el año 2020, respectivamente. El personal docente de los centros educativos Padre Apolinar y Colegio San Martín, sus costes de personal son pagados por la Consejería de Educación mediante pago delegado (no están incluidos dentro de este cuadro)

7. Otros resultados

La partida de la cuenta de pérdidas y ganancias "Deterioro y resultado de enajenación de instrumentos financieros" tiene un valor de -9.382 euros, esta partida se compone de las siguientes cuentas: Beneficio en valores negociables 18.325 euros, gastos extraordinarios -31.972 euros, e ingresos extraordinarios por 4.265 euros.

13 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

Este epígrafe recoge el pasivo derivado de las pagas reflejadas en los convenios por antigüedad (provisión a L/P) y el pasivo a C/P no se dota en este año, se han abonado ya los complementos de desempleo.

Análisis del movimiento de cada partida del balance durante el ejercicio :

| Prov. obligaciones por prestaciones a lp al personal | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| SALDO INICIAL | 37.828 | 37.828 |
| Entradas | 0 | 0 |
| Salidas | 0 | 0 |
| SALDO FINAL | 37.828 | 37.828 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| Prov. Por retribuciones a C/P al personal | 2021 | 2020 |
|---|----------|--------------|
| SALDO INICIAL | 3.869 | 9.990 |
| Entradas | 0 | 0 |
| Salidas | 3.869 | 6.121 |
| SALDO FINAL | 0 | 3.869 |

14 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE Y DERECHOS DE EMISION DE GASES DE EFECTO INVERNADERO

Los abajo firmantes, como secretario y presidente de la fundación citada, manifiestan 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 con las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre).

Asimismo, **NO** existe ninguna partida en relación a Derechos de Emisión de Gases de Efecto Invernadero que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a la Resolución del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas y que desarrolla los aspectos relativos al tratamiento contable de los derechos de emisión, a que se refiere la Ley 1/2005, de 9 de marzo, por la que se regula el régimen del comercio de los derechos de emisión de gases de efecto invernadero y que transpone la Directiva 2003/87/CE del Parlamento Europeo y del Consejo, de 13 de octubre de 2003.

15 - SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

1. Subvenciones de capital

Destino de las subvenciones de capital e imputación a resultados.

| Euros | | | | | | | |
|--|--------------------|-------------------|---------------------|-------|-------------------------|---------------------|-----------------|
| | Fecha de concesión | Importe concedido | Saldo final de 2020 | Altas | Traspasado a resultados | Saldo final de 2021 | Destino |
| Gobierno de Cantabria | 20.06.97 | 360.607 | 199.589 | - | -6.568 | 193.021 | Obras Edificios |
| Ministerio de Trabajo y Asuntos Sociales | 30.10.97 | 60.101 | 24.337 | - | -2.775 | 21.562 | Obras Edificios |
| Gobierno de Cantabria | 27.04.98 | 300.506 | 0 | - | 0 | 0 | Obras Edificios |
| Fund. Marcelino Botín | 25.05.98 | 21.035 | 0 | - | 0 | 0 | Obras Edificios |
| Caja Cantabria | 11.08.98 | 30.051 | -226 | - | 0 | -226 | Obras Edificios |
| Gobierno de Cantabria | 26.11.98 | 51.086 | 25.998 | - | -2.321 | 23.677 | Obras Edificios |
| Gobierno de Cantabria | 27.01.99 | 360.607 | 246.872 | - | -6.584 | 240.288 | Obras Edificios |
| Caja Cantabria | 30.04.99 | 24.040 | - | - | - | - | Vehículo |
| Gobierno de Cantabria | 14.04.00 | 360.607 | 231.212 | - | -7.212 | 224.000 | Obras Edificios |
| Caja Cantabria | 18.07.00 | 12.020 | 7.741 | - | -247 | 7.494 | Invernadero |
| Gobierno de Cantabria | 08.02.01 | 180.303 | 114.006 | - | -3.606 | 110.400 | Obras Edificios |
| Gobierno de Cantabria | 23.01.02 | 120.203 | 76.005 | - | -2.404 | 73.601 | Obras Edificios |
| Gobierno de Cantabria | 06.02.03 | 60.203 | 38.067 | - | -1.204 | 36.863 | Obras Edificios |
| Fund. Marcelino Botín | 13.01.03 | 22.000 | 0 | - | 0 | 0 | Vehículo |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | | |
|------------------------|------------|---------|---------|---|---------|---------|-----------------|
| Cons. de Sanidad | 19.08.04 | 25.031 | 2.518 | - | -375 | 2.143 | Obras Edificios |
| Caja Cantabria | 29.03.04 | 19.000 | - | - | - | - | Obras Edificios |
| Caja Cantabria | 11.07.05 | 18.000 | 3.631 | - | -375 | 3.256 | Obras Edificios |
| Caja Madrid | 27.04.06 | 1.700 | 0 | - | 0 | 0 | Mobiliario |
| Caja Cantabria | 22.06.06 | 18.000 | 15.480 | - | 0 | 15.480 | Obras Edificios |
| Consejo de Gobierno | 26.12.06 | 200.000 | 82.337 | - | -2.862 | 79.475 | Obras Edificios |
| Cons.. de Educación | 21.06.07 | 1.900 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Caja Cantabria | 21.05.07 | 18.000 | 0 | - | 0 | 0 | Obras Edificios |
| Caja Cantabria | 28.04.08 | 30.000 | 22.618 | - | -589 | 22.029 | Obras Edificios |
| Caja Madrid | 01.09.08 | 18.000 | 771 | - | 0 | 771 | Instalaciones |
| Caja Círculo | 12.09.08 | 4.000 | 0 | - | 0 | 0 | Columpios |
| Cons.. de Educación | 29.09.08 | 7.100 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Cons.. de Educación | 29.09.08 | 5.402 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Cons.. de Educación | 29.09.08 | 3.783 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Cons.. de Educación | 10.09.09 | 2.765 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Cons.. de Educación | 10.09.09 | 4.976 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Cons.. de Educación | 10.09.09 | 5.320 | 190 | - | 0 | 190 | Mat informático |
| Caja Madrid | 17.03.09 | 13.500 | 10.369 | - | -270 | 10.099 | Obras Edificios |
| Caja Cantabria | 09.06.09 | 30.000 | 23.330 | - | -600 | 22.730 | Obras Edificios |
| Cons.. de Educación | 07.06.10 | 2.100 | 328 | - | 0 | 328 | Mat informático |
| Cons.. de Educación | 08.06.10 | 6.157 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Cons.. de Educación | 08.06.10 | 6.468 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Caja Madrid | 22.04.10 | 15.000 | 0 | - | 0 | 0 | Vehículo |
| Caja Cantabria | 27.04.10 | 30.000 | 23.696 | - | -600 | 23.096 | Obras Edificios |
| Bancaja | 26.05.10 | 4.000 | 0 | - | 0 | 0 | Mobiliario |
| Gobierno de Cantabria | 12.07.2011 | 5.797 | 315 | - | -315 | 0 | Mat informático |
| Gobierno de Cantabria | 12.07.2011 | 6.944 | 334 | - | -334 | 0 | Mat informático |
| Gobierno de Cantabria | 20.07.2011 | 1.065 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Caja Cantabria | 04.05.2011 | 30.000 | 24.350 | - | -599 | 23.751 | Obras Edificios |
| E-On Distribución | 03.05.2013 | 36.232 | 22.336 | - | -1.902 | 20.434 | Obras Edificios |
| E-On Distribución | 16.07.2014 | 19.458 | 3.626 | - | -992 | 2.634 | Mat informático |
| Ayuntamiento Santander | 31.12.2014 | 140.600 | 123.728 | - | -2.812 | 120.916 | Obras Edificios |
| Ajuste subvención | 31.12.2014 | 172.549 | 163.645 | - | -1.828 | 161.817 | Obras Edificios |
| E-On Distribución | 30/07/2015 | 30.425 | 23.035 | - | -1.521 | 21.514 | Obras Edificios |
| Empresa Cenor | 16/11/2015 | 1.500 | 723 | - | -150 | 573 | Vehículo |
| Ayuntamiento Santander | 01/11/2015 | 806.450 | 751.028 | - | -10.726 | 740.302 | Terrenos |
| Ayuntamiento Santander | 01/11/2015 | 151.075 | 112.044 | - | -7.554 | 104.490 | Obras Edificios |
| Liberbank | 12/05/2016 | 500 | 0 | - | 0 | 0 | Mat informático |
| Fundación SCH | 20/06/2016 | 5.000 | 4.000 | - | -250 | 3.749 | Obras Edificios |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | | |
|------------------------|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|-----------------|
| Ayuntamiento Santander | 11/01/2017 | 89.250 | 53.795 | - | -8.925 | 44.870 | Edificios |
| Gobierno de Cantabria | 01/12/2017 | 15.181 | 11.343 | - | -1.511 | 9.832 | Vehículo |
| Gobierno de Cantabria | 14/12/2018 | 4.203 | 3.504 | - | -440 | 3.064 | Inst Técnicas |
| Gobierno de Cantabria | 31/12/2019 | 1.885 | 1.703 | - | -95 | 1.608 | Inst Técnicas |
| Gobierno de Cantabria | 16/11/2020 | 16.644 | 16.644 | - | -812 | 15.832 | Mat informático |
| Gobierno de Cantabria | 16/11/2020 | 42.495 | 42.495 | - | -2.262 | 40.233 | Inst Técnicas |
| Gobierno de Cantabria | 16/11/2020 | 8.140 | 8.140 | - | -390 | 7.750 | Inst Técnicas |
| Ayuntamiento Santander | 06/05/2021 | | | 3.240 | -819 | 2.421 | Página Web |
| Gobierno de Cantabria | 23/12/2021 | | | 20.066 | 0 | 20.066 | Inst Técnicas |
| Gobierno de Cantabria | 23/12/201 | | | 22.920 | 0 | 22.920 | Inst Técnicas |
| TOTAL | | 4.038.963 | 2.515.656 | 46.226 | -82.829 | 2.479.053 | |

El saldo traspasado a resultados en el año 2020 de la partida subvenciones de capital fue de 79.570 euros. Dentro del cuadro de subvenciones, están incluidas los convenios de colaboración que la Fundación Obra San Martín firma con el Ayuntamiento de Santander, en los cuales tal y como se explica en el apartado 7 "inmovilizado inmaterial" de esta memoria, el Ayuntamiento nos cede un terreno por un periodo de 75 años para la construcción del nuevo colegio Padre Apolinar , un local para la apertura de un nuevo centro de día por un periodo de 20 años, y dos pisos para la apertura de viviendas tuteladas . Estas cesiones han sido contabilizadas tal y como se explica en dicho apartado según la norma de valoración 20 "Subvenciones, donaciones y legados".

2. Donaciones, Herencias y Legados

| Euros | | | | | | |
|------------|--------------------|------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | Fecha de concesión | Importe recibido | Amortizado Años anteriores | A Resultados 2021 | Saldo final 2021 | Destino |
| Particular | 06.05.04 | 672.139 | -540.930 | -50.000 | 81.209 | Libre disposición |
| Particular | 21.10.04 | 95.668 | -38.767 | -1.202 | 55.699 | Libre disposición |
| Particular | 07.07.07 | 10.597 | -10.598 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 13.03.07 | 27.065 | -27.065 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 24.03.08 | 7.200 | - | | 7.200 | Libre disposición |
| Particular | 22.09.09 | 10.069 | -10.069 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 21.07.08 | 207.755 | -47.344 | -3.804 | 156.606 | Libre disposición |
| Particular | 15.08.08 | 210.033 | -103.960 | | 106.073 | Libre disposición |
| Particular | 27.03.08 | 65.020 | -65.020 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 04.07.08 | 12.186 | -12.186 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 28.10.08 | 84.423 | -84.423 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 12.03.09 | 580 | -580 | | 0 | Libre disposición |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|--------------|------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Particular | 17.03.09 | 6.010 | -6.010 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 22.06.09 | 1.503 | -1.503 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 23.09.09 | 776.223 | -120.641 | | 655.582 | Libre disposición |
| Particular | 09.06.10 | 8.823 | -8.823 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 05.11.10 | 6.611 | -6.611 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 14.12.11 | 6.010 | -6.010 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 21.02.12 | 15.487 | -15.487 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 21.02.12 | 25.895 | -25.742 | | 153 | Libre disposición |
| Particular | 20.06.12 | 2.705 | -2.705 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 31.05.14 | 66.457 | -65.707 | | 750 | Libre disposición |
| Particular | 10.12.2014 | 1.022 | -618 | -102 | 300 | Libre disposición |
| Particular | 27/05/2015 | 434 | -434 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 27/07/2015 | 340.129 | -340.129 | | 0 | Libre disposición |
| Particular | 27/07/2015 | 90.000 | -9.809 | -1.800 | 78.391 | Libre disposición |
| Particular | 12/09/2016 | 87.137 | -68.716 | | 18.421 | Libre disposición |
| Particular | 03/07/2019 | 27.719 | -21.596 | | 6.123 | Libre disposición |
| Particular | 31/12/2020 | 50.000 | 0 | -210 | 49.790 | Libre disposición |
| TOTAL | | 2.914.900 | -1.641.483 | -57.118 | 1.216.297 | |

Las donaciones traspasadas a resultados en el año 2020 fueron un total de 6.908 euros.

16 - ACTIVIDAD DE LA FUNDACION

1. Actividades realizadas

a) Identificación

| Denominación de la actividad | DISCAPACIDAD | EDUCACION |
|---|--|--|
| Tipo de actividad | Propia | Propia |
| Identificación de la actividad por sectores | Asistencia a personas con discapacidad en establecimientos residenciales, centros de día, centro ocupacional y viviendas de alojamientos supervisados. | <u>Educación especial</u> : Básica, Transito a la Vida Adulta y Formación Profesional Básica Inicial. <u>Educación ordinaria</u> : Infantil, Primaria y Secundaria. |
| Lugar de desarrollo de la actividad | Santander | Santander |

b) Descripción de la actividad realizada

- Área de discapacidad

La actividad general del programa consiste en la prestación de apoyos globales a las personas con discapacidad desde su autonomía personal, capacidades y promoción de oportunidades. La Fundación

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Obra San Martín gestiona tres residencias (dos de atención básica y una de atención 24 horas), cuatro viviendas de alojamiento supervisado, cuatro centros de día y un centro ocupacional. El conjunto de los centros que atienden a personas con discapacidad ha tenido una ocupación del 100%.

-Área de educación

La actividad se desarrolla a través de dos centros escolares, el colegio de educación especial Padre Apolinar y el colegio San Martín.

En el colegio de educación especial Padre Apolinar se ofrece una atención educativa y rehabilitadora a niños y jóvenes con necesidades asociadas a sobre dotación o condiciones permanentes de discapacidad que hacen necesaria la utilización de servicios, recursos y medidas no generalizables en el sistema educativo ordinario, encaminadas a compensar dichas necesidades. Las etapas educativas que se imparten en el centro son Educación Básica, Transición a la vida Adulta y Formación Profesional Básica Inicial.

En 2017 se inició la construcción de un nuevo edificio de 3.500 metros cuadrados en una sola planta con capacidad para 120 alumnos, este nuevo colegio se abre en septiembre del 2019 para el inicio del curso escolar 2019-2020.

El Colegio San Martín es un centro educativo de escolarización ordinaria, cuyo objetivo es proporcionar los apoyos necesarios al alumnado, así como a sus familias favoreciendo la integración y la igualdad de oportunidades, actualmente desarrolla en su programa educativo la Atención a la Diversidad.

Las etapas educativas que se imparten son Educación Infantil, Primaria, ESO y Apoyos educativos. El Colegio San Martín dispone además de un servicio de ludoteca que permanece abierto de lunes a viernes a lo largo de todo el año y que pretende ser un apoyo a las familias y al alumnado.

-Área de Servicios Generales

La actividad general del programa consiste en proporcionar a los centros de atención a personas con discapacidad y a los dos centros educativos de la Fundación Obra San Martín los servicios que requiera la organización en materia de recursos humanos, de logística, de administración y de mantenimiento, a través de la utilización de herramientas de planificación, organización, control y evaluación. El objetivo es hacer más eficiente el desempeño de las actividades y aplicar metodologías de gestión de calidad con el objeto de obtener altos niveles de eficiencia mediante la correcta utilización de los recursos humanos y de los recursos materiales, contribuyendo a lograr un ambiente de trabajo excelente y elevar los niveles de eficiencia y eficacia de la organización. Apoya a las áreas de discapacidad y educación.

c) Recursos humanos empleados en la actividad

| Tipo | Discapacidad | | | | Educación | | | | S. Generales | | | |
|------------------------------------|--------------|-----------|---------------|-----------|-----------|-----------|---------------|-----------|--------------|-----------|---------------|-----------|
| | Número | | Nº horas /año | | Número | | Nº horas /año | | Número | | Nº horas /año | |
| | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado |
| Personal asalariado | 129 | 124 | 210.012 | 201.872 | 68 | 69 | 74.800 | 75.900 | 27 | 29 | 43.956 | 50.141 |
| Personal con contrato de servicios | 2 | 2 | 1250 | 417 | | | | | | | | |

d) Beneficiarios o usuarios de la actividad

| Tipo | Discapacidad | | Educación | |
|-----------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| | Número | | Número | |
| | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado |
| Plazas ocupadas | 286 | 271 | 335 | 293 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

e) Recursos económicos empleados en la actividad

| Gastos /Inversiones | Discapacidad | | Educación | |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | Previsto | Realizado | Previsto | Realizado |
| Ayudas monetarias y otros gastos | 0 | 36.765 | 0 | 0 |
| Aprovisionamientos | 718.791 | 722.853 | 213.122 | 214.327 |
| Gastos de personal | 3.461.606 | 3.468.230 | 441.219 | 442.064 |
| Otros gastos de la actividad | 469.349 | 611.976 | 130.448 | 170.089 |
| Amortización del inmovilizado | 305.540 | 307.983 | 120.060 | 121.020 |
| Gastos financieros | 2.616 | 4.170 | 0 | 0 |
| Variac.del valor razonable en instr.finan. | | 31.401 | | |
| Deterioro y rtdo.de enaj.de instr.finan. | | 31.972 | | |
| Subtotal de gastos | 4.957.902 | 5.215.351 | 904.850 | 947.499 |
| Inversiones | 227.000 | 491.242 | 58.000 | 64.499 |
| Adquisición de bienes de Patrimonio Histórico | | | | |
| Subtotal de recursos | 227.000 | 491.242 | 58.000 | 64.499 |
| Total | 5.184.902 | 5.706.593 | 962.850 | 1.011.998 |

f) Objetivos e indicadores de la actividad

CENTROS DE ATENCIÓN A PERSONAS CON DISCAPACIDAD:

| Objetivo | | |
|---|--|----------------|
| 1. Adecuación de los centros de atención a personas con discapacidad a la normativa que se a publicar por parte del ICASS. | | |
| Descripción: El Instituto Cántabro de Servicios Sociales (ICASS) exigirá a los centros de atención a personas con discapacidad el cumplimiento de la nueva orden por la que se establecen los criterios y regula el procedimiento para la acreditación de centros de servicios sociales. La orden no está publicada aún. Afectará a residencias y centros de atención diurna. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Presentar expediente de Acreditación. | Certificado de acreditación de: - Cad La Montaña. - Cad San Martín (unificado ya con Cad Jado). - C.O. La Semilla. - Cad. Miguel Manso. - Residencia de atención básica Jado. - Residencia de atención básica Cabaña. - Residencia 24 Horas La Albarca. | 100% |
| Objetivo | | |
| 2. Unificación los Centros de Atención de Día SAN MARTÍN y JADO en un solo edificio en Valdenoja 48, quedando integrado éste último administrativamente en el Centro de Día San Martín. | | |
| Descripción: En las instalaciones que la Fundación tiene en Santander, C/ Valdenoja 48, en la actualidad hay dos centros de atención de día, San Martín y Jado, se sitúan en dos edificios distintos. Por razones de eficiencia se considera necesario agruparlos en el edificio donde hoy se encuentra el Centro de Día San Martín. Dicha ampliación permitirá la creación de nuevas plazas, se estiman en 12. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Solicitud a inspección ICASS de ampliación del CAD San Martín | - Documentación en registro ICASS. | 100% |
| - Obras de adaptación. | - Licencias y facturas. | 100% |
| - Trámites con el Instituto Cántabro de Servicios Sociales | - Expediente de acreditación en base a la norma existente. - Adenda al concierto de CAD San Martín - Traslado de todos los expedientes personales de Cad Jado | 100% |
| - Dotación de equipamiento. | - Mobiliario. - Creación de un jardín sensorial. | 100% |
| - Ampliar en 12 el nº de plazas en los centros de atención de día. | - Establecer el aumento de plazas en el concierto con el ICASS. | 100% |
| Objetivo | | |
| 3. Conseguir el reconocimiento administrativo de la doble tipología de plaza Discapacidad Física / Discapacidad Intelectual en los centros de atención de día. | | |
| Descripción: En el Centro de Día Jado y Centro de Día San Martín existen personas usuarias con discapacidad física y discapacidad intelectual, en la actualidad el ICASS no reconoce en el concierto económico vigente la situación y necesidades de las personas con DF, lo cual obliga a la Fundación a realizar un fuerte desembolso para poder ofertar los | | |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| programas que las personas afectadas por esta situación necesitan. Se considera que esto es discriminatorio por cuanto en otros centros de la comunidad si se ha reconocido. | | |
|--|---|--|
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Presentación de la propuesta al ICASS. | - Informe de personas usuarias con D. Física. - Firma de la adenda a los conciertos actuales. | 100% de las personas con DF. |
| Objetivo | | |
| 4. Consolidar la estructura de organización y funcionamiento del Centro Ocupacional LA SEMILLA con visión estratégica basada en la formación para el empleo desde la productividad y competitividad de las personas con discapacidad. | | |
| Descripción: El presente objetivo es el pilar fundamental de desarrollo estratégico del Centro en 2021. Se construye en base a dos aspectos claves: 1. Consolidar estructura del Centro a todos los niveles (liderazgo, equipo y organización). 2. Desarrollar visión estratégica de productividad y competitividad aplicadas en la formación para el empleo. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - EQUIPO: Selección de los profesionales que configurarán el Centro. Definición de Fichas de Puesto de Trabajo. Formación para alcanzar el perfil profesional de Preparadores Laborales. | - Organigrama de Centro actualizado. - Fichas de Puesto de Trabajo actualizadas. - Diploma acreditativo "Formación en Preparadores Laborales Especialistas en Empleo con Apoyo" por INICO (USAL). | 100% 100% Cumplimiento sujeto a admisión de los profesionales. |
| - Creación de un nuevo espacio físico del centro. | - Búsqueda del espacio. - Trámites administrativos con Ayuntamiento, ICASS, Sanidad. | 100% 100% |
| Objetivo | | |
| 5. Reorganizar los Centros Residenciales destinando el Edificio Jado a uso exclusivo residencial | | |
| Descripción: Este objetivo nace en el año 2014 con el Plan director que elabora la Fundación Obra San Martín y supone un avance más en la reorganización y clarificación de los espacios y centros ubicados en la finca de Valdenoja. Este objetivo se inicia en 2021 con previsión de finalización para 2022. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Valorar la conveniencia o no de mantener el edificio entero como Centro Residencial de Atención Básico vs transformar algunas viviendas como unidades de convivencia. | - Estudio económico con valoración de precios públicos, ratios, presupuestos de obras de mejor. | 100% |
| - Estudio de distribución de espacios en las plantas -1 y 0. | - Asignación de espacios destinados a uso residencial, espacios destinados a servicio generales y espacios para profesionales. | 100% |
| - Estudio del coste económico de las obras de adecuación. | - Presupuestos. | 100% |
| - Estudio de necesidades de personal y su coste. | - Propuesta de dotación de profesionales. | 100% |
| - Estudio de la distribución de las personas dentro del Edificio. | - Propuesta de distribución de las personas. | 100% |
| - Presentación del proyecto al Patronato. | - Proyecto. - PowerPoint. - Acta de reunión. | Aprobación por parte del Patronato. |
| - Presentación del Proyecto al ICASS. | - Proyecto. - PowerPoint. - Acta de reunión. | Aprobación por parte de Inspección. |
| - Solicitud de licencias. | - Licencias aprobadas. | Licencias. |
| 6. Retomar el estudio de viabilidad de Edificio para el Centro 24 Horas La Albarca definido en el Plan director | | |
| Descripción: Posterior a la elaboración del Plan director se proyectó un edificio que acogería a La Albarca, que suponía un avance técnico y de calidez en las instalaciones destinadas a las personas con grandes necesidades de apoyo. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Estudio económico del proyecto que garantice su viabilidad (conciertos con administraciones, número de plazas necesarias, convenio colectivo, suministros, etc.). | - Propuesta de dotación de profesionales. | 100% |
| - Presentación del proyecto al Patronato. | - Proyecto. - Acta de reunión. | 100% |
| Objetivo | | |

El Secretario
VºBºEl Presidente
D. Jose María de Prada Díez
D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| 7. Avanzar en la atención prestada a los niños con discapacidad intelectual en situación de riesgo sociofamiliar que viven en la Fundación Obra San Martín | | |
|--|--|--|
| Descripción: Este objetivo también está plasmado en el Plan director de 2014. El modelo de apoyos que quiere prestar la Fundación pasa por apostar por la búsqueda de nuevos sistemas de apoyo, que permitan que los niños con discapacidad intelectual se puedan beneficiar de todas las oportunidades que seamos capaces de ofrecerles. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Estudio económico del proyecto que garantice su viabilidad (conciertos con administraciones, número de plazas necesarias, convenio colectivo, suministros, etc.). | - Propuesta de dotación de profesionales | Estudio que permita amortizar la inversión en 7 años. |
| - Presentación del proyecto de vivienda para niños de la FOSM al ICASS | - Proyecto - PowerPoint - Acta de reunión | Aprobación por parte de Inspección |
| - Presentación al Patronato de la FOSM el proyecto completo: educativo, costes, viabilidad | - Proyecto - PowerPoint - Acta de reunión | Aprobación por parte del Patronato |
| Objetivo | | |
| 8. Ampliar el número de plazas de viviendas de vida independiente para personas con discapacidad intelectual | | |
| Descripción: mantenemos la línea iniciada en 2010 de generar nuevos modelos de apoyos en personas con discapacidad intelectual ligera o moderada; la apertura de este piso permite aumentar la sostenibilidad de este proyecto, ya que no se prevé ningún gasto añadido en la partida de personal. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Estudio de costes para la puesta en marcha de la vivienda (rehabilitación y adaptación). | - Presupuestos de las reformas y mobiliario | Dos presupuestos por importes superiores a 1000 euros |
| - Presentación del proyecto a la Diputación Foral de Vizcaya y al ICASS. | - Documento del proyecto entregado. - Acta de reunión. | Firma de nuevo convenio con la Diputación Foral de Vizcaya |
| - Selección de las personas candidatas a vivir en el piso. | - Entrevistas con las personas. | 80% de las personas acceden al cambio de recursos. |
| - Realizar la evaluación multidisciplinar para obtener resultados del impacto de la vida independiente en las personas con discapacidad intelectual. | - Escalas administradas. - Entrevistas realizadas. - Informes multiprofesionales realizados. | 100% de las evaluaciones realizadas. |
| - Reorganizar los apoyos profesionales dentro de la red de pisos. | - Estudio de necesidades dentro de los pisos. - Reorganización de carteleras de trabajo. | 100% |

SERVICIOS EDUCATIVOS A TRAVES DE COLEGIOS:

| Objetivo | | |
|---|--|------------------------|
| 9. Finalizar el proceso de puesta en marcha del nuevo edificio para Colegio Padre Apolinar | | |
| Descripción: El nuevo edificio se ha puesto en funcionamiento en septiembre de 2019, quedando algunas cuestiones por resolver. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Captación de alumnado, incrementando hasta los 110 alumnos | - Divulgación en centros educativos de Cantabria. - Matrícula del centro en 100 alumnos. | 100% 100% |
| Objetivo | | |
| 10. Elaborar un Plan Estratégico del Colegio San Martín | | |
| Descripción: Partiendo de una reflexión y un análisis de la situación actual del centro, elaborar un Plan estratégico que defina el futuro próximo del colegio San Martín. | | |
| Actividades | Indicadores | Cuantificación |
| - Cronograma de actuaciones para la elaboración del Plan estratégico. | - Elaboración del cronograma que recoja las actuaciones programadas para la elaboración del Plan. | 100 % elaborado. |
| - Análisis interno y externo de la situación del centro (D.A.F.O.). | - Elaboración del D.A.F.O. con la participación y contribución de todo el Claustro de profesores del centro. | 100 % de participación |
| - Definir los objetivos, las líneas estratégicas y las acciones a desarrollar. | - Elaboración del documento que recoja los objetivos, líneas estratégicas a desarrollar a partir de las propuestas consensuadas entre los miembros del Claustro. | 100 % e |
| - Difundir entre los diferentes miembros que | - % de asistencia de profesores al Claustro . | 100 % |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| conforman nuestra Comunidad Educativa el Plan estratégico. | - % de asistencia de madres y padres. | |
|--|---------------------------------------|--|

APOYO A LAS AREAS EDUCATIVA Y DISCAPACIDAD DESDE EL AREA DE SERVICIOS GENERALES:

| Objetivo | | |
|--|--|----------------|
| 11. Mejorar la gestión a través de la comunicación interna para lograr los objetivos estratégicos | | |
| Descripción: Establecer un sistema de comunicación interna que dote de eficacia a nuestros procesos internos y externos, teniendo en cuenta que el nº de procesos y el nº de profesionales ha experimentado en los últimos años un crecimiento importante. | | |
| Actividades: | Indicadores | Cuantificación |
| - Diseño del Plan de Comunicación: a- Análisis de la situación y definición de los objetivos. b- Definir las necesidades de comunicación y los flujos. c- Establecer un responsable de comunicación. d- Definición de estrategias a desarrollar en cada área de comunicación. e- Definición acciones y herramientas a utilizar. | Plan de comunicación. | 100% |
| - Implementación del plan de Comunicación a- Traslado del Plan a los agentes implicados. b- Formación en sistema de comunicación y herramientas. c- Determinación de Sistemas .de control y seguimiento. d- Evaluación del Plan de Comunicación. | Actas, registros, comunicaciones Acta reuniones, envío de documentación. Acción formativa. Registros de comunicación. Informe. | 100% |
| Objetivo | | |
| 12. ELABORACIÓN DE UN PLAN DE IGUALDAD | | |
| Descripción: Establecer un conjunto de medidas para lograr en la Fundación la igualdad de trato y oportunidades entre hombres y mujeres evitando la discriminación por razón de sexo. Con la elaboración del plan daremos cumplimiento a la Ley 3/2007 y el RD 6/2019. | | |
| Actividades: | Indicadores | Cuantificación |
| - Compromiso de la Dirección. | - Comunicación a la plantilla - Dotación de Recursos. | 100% |
| - Constitución de la comisión permanente. | - Equipo de trabajo. | 100% |
| - Diagnóstico. | - Recogida de información. - Presentación de resultados. - Presentación de propuestas. | 100% |
| - Elaboración del Plan. | - Objetivos. - Calendario de ejecución. - Recursos necesarios. - Responsables. | 100% |
| - Implantación del Plan. | - Comunicación del Plan. - Ejecución de las acciones previstas. | 100% |
| - Evaluación y Seguimiento. | - Grado de cumplimiento de los objetivos planteados. - Dificultades encontradas. - Corrección de desviaciones. - Reducción de desequilibrios. | 100% |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

3. Recursos totales empleados por la Fundación.

| Gastos /Inversiones | Discapacidad | Educación | Total, Actividades |
|---|------------------|------------------|--------------------|
| Ayudas monetarias y otros gastos | 36.765 | 0 | 36.765 |
| Aprovisionamientos | 722.853 | 214.327 | 937.180 |
| Gastos de personal | 3.468.230 | 442.064 | 3.910.294 |
| Otros gastos de la actividad | 611.976 | 170.089 | 782.065 |
| Amortización del inmovilizado | 307.983 | 121.020 | 429.003 |
| Gastos financieros | 4.170 | 0 | 4.170 |
| Variac.del valor razonable en instr.financ. | 31.401 | 0 | 31.401 |
| Deterioro y rtdo.de enaj.de instr.financ. | 31.972 | 0 | 31.972 |
| Subtotal de gastos | 5.215.351 | 947.499 | 6.162.850 |
| Inversiones | 491.242 | 64.499 | 555.741 |
| Adquisición de bienes de Patrimonio Histórico | | | |
| Subtotal de recursos | 491.242 | 64.499 | 555.741 |
| Total | 5.706.593 | 1.011.998 | 6.718.591 |

4. Recursos económicos totales obtenidos por la Entidad.

| INGRESOS | Previsto | Realizado |
|---|------------------|------------------|
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio | 111.500 | 97.506 |
| Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias | 5.743.262 | 6.059.107 |
| Subvenciones del sector público | 141.800 | 169.849 |
| Aportaciones Privadas | 49.502,00 | 92.962 |
| Otros tipos de ingresos | 0 | 4.265 |
| TOTAL INGRESOS OBTENIDOS | 6.046.064 | 6.423.689 |

5. Desviaciones entre el plan de actuación y datos realizados:

a) Recursos económicos empleados:

Analizando las desviaciones producidas entre el presupuesto elaborado para el año 2021 y los recursos empleados realmente, podemos observar que las diferencias más relevantes se encuentran en los aprovisionamientos y la partida otros gastos de la actividad, los costes de personal este año se han ajustado a la cantidad prevista.

Aprovisionamientos: Tal y como se recoge en el punto 12.03 de esta memoria, debido a la situación sanitaria derivada del COVID-19, se han incrementado las partidas recogidas en este epígrafe ya que aquí se contabiliza el material de limpieza, los equipos de protección sanitarios, mascarillas, geles, batas, guantes etc. que han sido necesarios tanto para trabajadores como para usuarios, limpiezas de desinfección realizadas, y mayor gasto de lavandería pues se lava y se desinfecta la ropa de trabajo de los trabajadores como medida de protección ante el COVID-19.

Durante el año 2021 no ha habido cese ninguno de la actividad, ni en los centros ni en los colegios, por lo tanto, el incremento ha sido generalizado en las partidas que componen el epígrafe de aprovisionamientos.

Otros gastos de actividad: Los gastos recogidos en esta partida son los más se han visto incrementados en el año 2021, este incremento se debe a las siguientes partidas:

Reparación de inmovilizado:

Incremento de esta partida con respecto a la cantidad estimada debido a reparaciones tales como, albañilería (valdenoja,) por 5.734,09 euros, reparaciones de puertas, pintado de pisos 1.246 euros, (C Bravo) fachada y techo del colegio San Martín, 3.126,85 euros y pequeñas facturas que han ido incrementando este gasto.

Transportes:

Esta partida se ve incrementada por el servicio de transporte contratado para los colegios Apolinar, San Martín y el centro de día desde septiembre del 2021, con un coste mensual de 6.800 el colegio San Martín, 12.800 el colegio Apolinar y 3.000 aproximadamente los centros de día, de esos costes se repercutan a la

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

consejería de educación los gastos de Apolinar y al ICASS el transporte de los centros de día, la Fundación asume el coste del colegio San Martín.

Los suministros de gas y luz:

El incremento del coste de la luz y del gas ha supuesto un gasto superior al estimado de casi el doble, sobre todo la partida del gas que prácticamente desde noviembre del 2021 ha duplicado el coste de la factura.

b) Recursos económicos obtenidos.

Dentro de las partidas de ingresos, las que presentan las diferencias más significativas son las ventas y prestaciones de servicios y subvenciones de sector público.

Ventas y prestaciones de servicios:

Estancias concertadas: se renueva el convenio con Vizcaya en enero del 2021 y se unifican el precio/plaza, lo cual incrementa la facturación a Vizcaya, se concierta en octubre una nueva plaza. En el ICASS incrementan los precios plaza en junio del 2021, esto hace que esta partida tenga un incremento. Así mismo en el Servicio del menor se conciertan dos plazas una en Abril (D.P) y otra en noviembre (S.L), plazas que no estaban contempladas en los presupuestos 2021.

Ingresos consejería de educación, se cobran aportaciones extraordinarias por parte de la Consejería de Educación, estas aportaciones son para cubrir gastos de comedor, recursos educativos (libros para el alumnado) , ayudas al transporte y ayudas a la contratación de técnicos para los colegios , todas estas aportaciones extraordinarias por parte de la Consejería de Educación no estaban estimadas en el presupuesto , también en septiembre del 2021 se aumentan las plazas del colegio Apolinar y se produce una subida en el concierto de 12.043 euros mensuales, que hace también que aumenten los ingresos de esta partida.

Subvenciones del sector público: Como se desglosa en el punto 12.1 de la memoria tanto el Ayuntamiento de Santander, como el Gobierno de Cantabria así como alguna institución privada nos conceden este año un pequeño aumento de las subvenciones , en concreto y debido a la situación sanitaria que se ha producido también en el 2021 debido a la pandemia del COVID, el Gobierno de Cantabria nos ha dado un importe en subvenciones para paliar los gastos derivados de esta situación de 24.350 euros , no estando este importe incluido en los presupuestos

Las demás partidas de ingreso no han tenido cambios significativos con respecto al presupuesto.

17 – APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

1. Dotación fundacional y bienes vinculados a fondos propios.

La Dotación fundacional corresponde a las aportaciones iniciales incrementándose por las sucesivas aprobadas por el Patronato, asciende a 2.912.114 euros.

Los bienes que están vinculados directamente al cumplimiento de fines propios aparecen detallados en el inventario de cierre que se acompaña en el apartado 23 de esta memoria

2. Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

| Ejercicio | Resultado contable | Ajustes Negativos | Ajustes Positivos | Base de Calculo | Renta a destinar | |
|-----------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----|
| 2017 | 373.677 | 0 | 4.980.788 | 5.354.465 | 3.748.126 | 70% |
| 2018 | 265.466 | 0 | 5.162.751 | 5.428.217 | 3.799.752 | 70% |
| 2019 | 369.416 | 0 | 5.709.420 | 6.078.836 | 4.255.185 | 70% |
| 2020 | 181.040 | 0 | 5.704.432 | 5.885.472 | 4.119.830 | 70% |
| 2021 | 260.839 | 0 | 6.162.273 | 6.423.112 | 4.496.178 | 70% |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| Ejercicio | Recursos destinados a fines | | | | | | | Importe Pendiente |
|--------------|-----------------------------|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | |
| 2017 | 6.427.765 | 120,04% | 6.427.765 | | | | | 0 |
| 2018 | 7.749.237 | 142,76% | | 7.749.237 | | | | 0 |
| 2019 | 6.228.907 | 102,47% | | | 6.228.907 | | | 0 |
| 2020 | 5.378.191 | 91,38% | | | | 5.378.191 | | 0 |
| 2021 | 6.289.588 | 97,92% | | | | | 6.289.588 | 0 |
| Total | 32.073.688 | | 6.427.765 | 7.749.237 | 6.228.907 | 5.378.191 | 6.289.588 | 0 |

1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE 2021**1.1. A) Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines (Art.32.4.a) Reglamento R.D.1337/2005)**

| DOTACIONES PARA AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO | | | | |
|--|------------------------------------|---|---|---|
| Nº DE CUENTA | PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS | DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES | Dotación del ejercicio a la amortización del elemento patrimonial (importe) | Importe total amortizado del elemento patrimonial |
| 2070 | Amortización | Derechos sobre activos cedidos | 27.315 | 156.025 |
| 2810 | Amortización | Construcciones | 267.269 | 3.865.484 |
| 2820 | Amortización | Instalaciones técnicas | 11.644 | 194.711 |
| 2830 | Amortización | Maquinaria | 1.087 | 34.644 |
| 2840 | Amortización | Utilillaje | 9.630 | 122.046 |
| 2850 | Amortización | Otras Instalaciones | 33.579 | 807.190 |
| 2860 | Amortización | Mobiliario | 37.821 | 693.090 |
| 2870 | Amortización | Equipos para procesos de info. | 25.601 | 299.764 |
| 2880 | Amortización | Elementos de transporte | 14.478 | 85.648 |
| TOTAL 1.1. A) Dotación a la amortización | | | 428.426 | 6.258.602 |

1.1. B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

| Nº DE CUENTA | PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS | DETALLE DEL GASTO | CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES | IMPORTE |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|------------------|
| 6000 | Aprovisionamientos | Compras y gastos externos | 100% | 937.180 |
| 6400 | Gastos de Personal | Sueldos , Salarios | 100% | 3.127.863 |
| 6420 | Cargas sociales | Cargas sociales y otros gastos | 100% | 782.432 |
| 6200 | Otros gastos explotación | Servicios Exteriores | 100% | 782.065 |
| 6500 | Ayudas monetarias | Ayudas individuales | 100% | 36.765 |
| 6600 | Gastos financieros | Gastos financieros | 100% | 35.571 |
| 6700 | Gastos extraordinarios | Gasto extraordinario | 100% | 31.972 |
| TOTAL 1.1. B) Gastos comunes y específicos | | | | 5.733.847 |

| | |
|--|------------------|
| TOTAL 1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE | 6.162.273 |
|--|------------------|

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

3. Recursos aplicados en el ejercicio

| 2. RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES | |
|--|-----------------------|
| RECURSOS | IMPORTE |
| 2. A) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines - (igual que 1.1. B) | 5.733.847,06 € |
| 2. B) Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio | 555.740,53 € |
| TOTAL, RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO | 6.289.587,59 € |
| % Recursos destinados s/ Base del artículo 27 | 97,92% |

a) Detalle de las inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio:

| A) INVERSIONES EFECTIVAMENTE REALIZADAS EN LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------|---------|-----------------------|---------------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------|
| Nº DE CUENTA | PARTIDA DEL BALANCE | DETALLE DE LA INVERSIÓN | ADQUISICIÓN | | FORMA DE FINANCIACIÓN | | | COMPUTADAS COMO CUMPLIMIENTO DE FINES | | |
| | | | FECHA | VALOR | RECURSOS PROPIOS | SUBV-DONACION | PRÉSTAMO | IMPORTE HASTA EL EJERCICIO (N-1) | IMPORTE EN EL EJERCICIO (N) | IMPORTE PTE |
| 2060 | Aplicaciones informáticas | Página Web | 26/03/2021 | 3.933 | 693 | 3.240 | | | 3.933 | |
| 2110 | Contrucc. | Reforma Edificio B 2021 | 26/02/2021 | 141.332 | 141.332 | | | | 141.332 | |
| 2110 | Contrucc. | Reforma G Dávila | 31/07/2021 | 33.483 | 33.483 | | | | 33.483 | |
| 2110 | Contrucc. | Local Camilo Alonso Vega | 09/12/2021 | 140.000 | 140.000 | | | | 140.000 | |
| 2110 | Contrucc. | Obra CSM estructuras | 27/08/2021 | 6.655 | 6.655 | | | | 6.655 | |
| 2140 | Utillaje | Grúas centros día | 25/02/2021 | 10.804 | 0 | 10.804 | | | 10.804 | |
| 2140 | Utillaje | Cortacésped | 18/06/2021 | 1.100 | 1.100 | | | | 1.100 | |
| 2140 | Utillaje | Utillaje jardinería | 30/09/2021 | 876 | 876 | | | | 876 | |
| 2140 | Utillaje | camilla eléctrica | 27/10/2021 | 1.055 | 0 | 1.055 | | | 1.055 | |
| 2140 | Utillaje | Cortacésped | 19/10/2021 | 1.521 | 1.521 | | | | 1.521 | |
| 2140 | Utillaje | Desfibrilador | 29/11/2021 | 1.720 | 1.720 | | | | 1.720 | |
| 2140 | Utillaje | katcher y utillaje | 30/10/2021 | 625 | 625 | | | | 625 | |
| 2140 | Utillaje | Camilla de piscina | 23/12/2021 | 615 | 615 | | | | 615 | |
| 2140 | Utillaje | Camilla eléctrica | 03/12/2021 | 1.023 | 1.023 | | | | 1.023 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Lavadora lavandería | 16/06/2021 | 379 | 379 | | | | 379 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Espejos y cristales seguridad | 30/04/2021 | 686 | 686 | | | | 686 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Motor puerta de entrada | 15/03/2021 | 2.633 | 2.633 | | | | 2.633 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Lavavajillas | 02/07/2021 | 359 | 359 | | | | 359 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Vitrocerámica | 11/08/2021 | 315 | 315 | | | | 315 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Frigorífico | 31/08/2021 | 209 | 209 | | | | 209 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Electrodomesticos varios | 26/08/2021 | 2.093 | 2.093 | | | | 2.093 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Lavavajillas industrial | 30/09/2021 | 2.351 | 2.351 | | | | 2.351 | |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | | | | | |
|------|---------------------|-----------------------------|------------|-------|-------|-------|--|--|-------|--|
| 2150 | Otras Instalaciones | Frigorífico | 14/09/2021 | 199 | 199 | | | | 199 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Frigorífico | 21/10/2021 | 199 | 199 | | | | 199 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Mampara de baño | 02/09/2021 | 1.333 | 1.333 | | | | 1.333 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Mesas de cultivo | 26/11/2021 | 2.153 | 2.153 | | | | 2.153 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Lavadora-secadora | 25/11/2021 | 699 | 699 | | | | 699 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Bascula Grúa | 12/11/2021 | 1.528 | 0 | 1.528 | | | 1.528 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Mesas de cultivo | 30/10/2021 | 2.021 | 2.021 | | | | 2.021 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Espejos | 14/12/2021 | 918 | 918 | | | | 918 | |
| 2150 | Otras Instalaciones | Casetas plantas | 22/11/2021 | 1.274 | 1.274 | | | | 1.274 | |
| 2160 | Mobiliario | Camas colegio | 25/01/2021 | 289 | 289 | | | | 289 | |
| 2160 | Mobiliario | Sillón | 05/03/2021 | 577 | 577 | | | | 577 | |
| 2160 | Mobiliario | Mesas con bandeja | 02/03/2021 | 650 | 650 | | | | 650 | |
| 2160 | Mobiliario | Escritorios | 07/06/2021 | 332 | 332 | | | | 332 | |
| 2160 | Mobiliario | Televisión | 17/06/2021 | 225 | 225 | | | | 225 | |
| 2160 | Mobiliario | Taquillas | 11/05/2021 | 1.999 | 1.999 | | | | 1.999 | |
| 2160 | Mobiliario | Mueble fregadero | 31/05/2021 | 3.936 | 3.936 | | | | 3.936 | |
| 2160 | Mobiliario | Armario ordenador | 29/06/2021 | 471 | 471 | | | | 471 | |
| 2160 | Mobiliario | Cama articulada | 05/07/2021 | 1.106 | 0 | 1.106 | | | 1.106 | |
| 2160 | Mobiliario | sofás y butacas | 06/07/2021 | 6.385 | 0 | 6.385 | | | 6.385 | |
| 2160 | Mobiliario | colchones y canapés | 26/08/2021 | 1.287 | 1.287 | | | | 1.287 | |
| 2160 | Mobiliario | Muebles office | 09/08/2021 | 6.541 | 6.541 | | | | 6.541 | |
| 2160 | Mobiliario | carros comedores | 24/08/2021 | 252 | 252 | | | | 252 | |
| 2160 | Mobiliario | Lámparas | 31/08/2021 | 368 | 368 | | | | 368 | |
| 2160 | Mobiliario | Mesas y carro | 01/07/2021 | 1.466 | 0 | 1.466 | | | 1.466 | |
| 2160 | Mobiliario | Mesas, sillas | 01/07/2021 | 6.028 | 0 | 6.028 | | | 6.028 | |
| 2160 | Mobiliario | sillas colegio | 03/09/2021 | 595 | 595 | | | | 595 | |
| 2160 | Mobiliario | mobiliario aulas | 03/09/2021 | 8.531 | 8.531 | | | | 8.531 | |
| 2160 | Mobiliario | Mobiliario aulas CSM | 03/09/2021 | 9.039 | 9.039 | | | | 9.039 | |
| 2160 | Mobiliario | Estantería | 30/09/2021 | 396 | 396 | | | | 396 | |
| 2160 | Mobiliario | Colchones y fundas | 20/08/2021 | 3.630 | 0 | 3.630 | | | 3.630 | |
| 2160 | Mobiliario | Colchones cabaña | 20/08/2021 | 2.989 | 0 | 2.989 | | | 2.989 | |
| 2160 | Mobiliario | sofás y butacas | 20/08/2021 | 1.166 | 0 | 1.166 | | | 1.166 | |
| 2160 | Mobiliario | Mobiliario centro día | 05/08/2021 | 6.520 | 4.411 | 2.109 | | | 6.520 | |
| 2160 | Mobiliario | Sofás y sillones centro día | 10/08/2021 | 1.296 | 1.296 | | | | 1.296 | |
| 2160 | Mobiliario | Armarios ordenadores | 18/10/2021 | 2.414 | 0 | 2.414 | | | 2.414 | |
| 2160 | Mobiliario | Mobiliario colegio | 20/10/2021 | 3.231 | 3.231 | | | | 3.231 | |
| 2160 | Mobiliario | Taquillas | 19/10/2021 | 5.589 | 5.589 | | | | 5.589 | |
| 2160 | Mobiliario | Almohadas | 22/10/2021 | 1.238 | 0 | 1.238 | | | 1.238 | |
| 2160 | Mobiliario | cama con carro | 12/11/2021 | 1.319 | 0 | 1.319 | | | 1.319 | |
| 2160 | Mobiliario | Sofás y butacas | 24/11/2021 | 4.438 | 0 | 4.438 | | | 4.438 | |
| 2160 | Mobiliario | mobiliario piscina | 23/11/2021 | 1.609 | 1.609 | | | | 1.609 | |
| 2160 | Mobiliario | Muebles salón | 07/09/2021 | 1.969 | 1.969 | | | | 1.969 | |
| 2160 | Mobiliario | Armario | 08/09/2021 | 298 | 298 | | | | 298 | |
| 2160 | Mobiliario | Carro de lavado | 21/12/2021 | 3.955 | 0 | 3.955 | | | 3.955 | |
| 2160 | Mobiliario | colchones | 23/12/2021 | 676 | 676 | | | | 676 | |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------------|------------------------|------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------|----------------|----------|
| 2160 | Mobiliario | Sillas de ducha | 23/12/2021 | 230 | 230 | | | 230 | | |
| 2160 | Mobiliario | Sillas grises | 27/12/2021 | 439 | 439 | | | 439 | | |
| 2160 | Mobiliario | Sofás varios | 17/12/2021 | 2.101 | 2.101 | | | 2.101 | | |
| 2160 | Mobiliario | Sofás y mesas | 28/12/2021 | 1.975 | 1.975 | | | 1.975 | | |
| 2160 | Mobiliario | Sofás residencia | 14/12/2021 | 1.463 | 0 | 1.463 | | 1.463 | | |
| 2160 | Mobiliario | Compresor | 23/12/2021 | 510 | 510 | | | 510 | | |
| 2160 | Mobiliario | Mobiliario residencia | 02/12/2021 | 5.528 | 5.528 | | | 5.528 | | |
| 2170 | Equip info | disco red | 12/03/2021 | 478 | 478 | | | 478 | | |
| 2170 | Equip info | proyector colegio | 18/03/2021 | 587 | 587 | | | 587 | | |
| 2170 | Equip info | portátil S generales | 09/04/2021 | 642 | 642 | | | 642 | | |
| 2170 | Equip info | ordenadores centro día | 18/05/2021 | 977 | 977 | | | 977 | | |
| 2170 | Equip info | ordenador s generales | 1805/2021 | 489 | 489 | | | 489 | | |
| 2170 | Equip info | ordenador y pantalla | 16/07/2021 | 801 | 0 | 801 | | 801 | | |
| 2170 | Equip info | pantallas táctiles | 17/08/2021 | 6.897 | 0 | 6.897 | | 6.897 | | |
| 2170 | Equip info | ordenadores colegio | 17/08/2021 | 2.824 | 0 | 2.824 | | 2.824 | | |
| 2170 | Equip info | ordenadores colegio 2 | 02/09/2021 | 634 | 634 | | | 634 | | |
| 2170 | Equip info | Escáner | 11/10/2021 | 235 | 235 | | | 235 | | |
| 2170 | Equip info | móviles responsables | 25/11/2021 | 695 | 695 | | | 695 | | |
| 2170 | Equip info | móviles responsables | 16/11/2021 | 834 | 834 | | | 834 | | |
| 2170 | Equip info | portátiles dirección | 09/11/2021 | 2.214 | 2.214 | | | 2.214 | | |
| 2170 | Equip info | portátiles vivienda | 01/10/2021 | 581 | 70 | 511 | | 581 | | |
| 2170 | Equip info | portátil colegio | 05/10/2021 | 1.538 | 1.538 | | | 1.538 | | |
| 2170 | Equip info | ordenadores residencia | 10/11/2021 | 3.194 | 0 | 3.194 | | 3.194 | | |
| 2170 | Equip info | monitor | 03/12/2021 | 154 | 154 | | | 154 | | |
| 2170 | Equip info | tabletas | 07/12/2021 | 884 | 884 | | | 884 | | |
| 2170 | Equip info | teléfonos responsables | 21/12/2021 | 129 | 129 | | | 129 | | |
| 2180 | E. transporte | Furgoneta Opel Movano | 29/01/2021 | 35.411 | 35.411 | | | 35.411 | | |
| 2180 | E. transporte | Furgoneta Opel Vivaro | 30/04/2021 | 21.077 | 21.077 | | | 21.077 | | |
| 2190 | Otro inmovilizado | Bancos exteriores | 29/09/2021 | 3.278 | 3.278 | | | 3.278 | | |
| 2190 | Otro inmovilizado | medidor CO2 | 30/11/2021 | 842 | 842 | | | 842 | | |
| 2190 | Otro inmovilizado | fotómetro piscina | 09/11/2021 | 1.198 | 1.198 | | | 1.198 | | |
| TOTALES | | | | 555.740 | 485.180 | 70.560 | 0 | 0 | 555.740 | 0 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

4. Gastos de Administración

| | |
|---|-------------------|
| 3. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | |
| Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005) | |
| 5% de los fondos propios | |
| 20% de la BASE DE APLICACIÓN del Art. 27 Ley 50/2002 | 1.284.622,40 € |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | |
| Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio | 5.269,34 € |
| Gastos resarcibles a los patronos | - € |
| TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO | 5.269,34 € |

| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN (art. 27.3 Ley 50/2002 y art. 33 del Reglamento) | | | | |
|--|------------------------------------|---------------------|--|-----------------|
| Nº DE CTA. | PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS | DETALLE DEL GASTO | CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO | IMPORTE |
| 6260 | Servicios. exteriores | Servicios Bancarios | 100% | 5269.34 |
| TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | | | | 5.269,34 |

18-HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen acontecimientos posteriores al cierre del ejercicio que afecten a la información recogida en las cuentas anuales, si bien la situación sanitaria provocada por el COVID -19 ha mejorado sustancialmente, la pandemia todavía no ha sido dada por finalizada, sin embargo se considera que esta situación no va a repercutir sobre la posición financiera ni sobre la actividad de la Fundación .

19- OTRA INFORMACIÓN

1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

El órgano de gobierno y representación de la Fundación la ejerce el Patronato, responsable de cumplir los fines fundacionales y administrar los bienes y derechos que integran el patrimonio de la Fundación, estando formado por los siguientes miembros:

| | |
|----------------|--|
| Presidente | D. José M ^a Carceller Malo |
| Vicepresidente | D. Javier Sedano Merino |
| Secretario | D. José María de Prada Díez |
| Vocales | D. Antonio Gómez Gutiérrez D. Modesto Piñeiro García-Lago D. Carlos Soto Mirones |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

D^aM^a Isabel Pérez González
 D. Alfonso Carlos Rodríguez Fernández
 D^a Beatriz Arroyo Tijero
 D. Álvaro Asensio Sagastizábal
 D^a. Esperanza González Domínguez
 D. Sergio LLata Peña

A lo largo del ejercicio 2021 no se han producido ningún cambio al respecto de su composición del mismo.

2. Plantilla media de trabajadores

A continuación, se detalla la plantilla media de trabajadores, agrupados por categorías:

| Categoría | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| Administración | 7 | 6 |
| Técnicos | 27 | 25 |
| Cuidadores | 103 | 94 |
| Limpieza / Mantenimiento | 14 | 15 |
| Supervisores residencia | 4 | 3 |
| Recepción/vigilante | 7 | 6 |
| TOTAL | 162 | 149 |

Número promedio de mujeres empleadas en el ejercicio 2021 ha sido de 131 y en año 2020 119, trabajadores fijos y eventuales en ambos años 117 y 45 en año 2021 y 112 y 37 en el año 2020, respectivamente. El personal docente de los centros educativos Padre Apolinar y Colegio San Martín, sus costes de personal son pagados por la Consejería de Educación mediante pago delegado (no están incluidos dentro de este cuadro)

3. Remuneración a los miembros de Patronato

Los miembros integrantes del Patronato de la entidad no han percibido ningún tipo de remuneración por el desempeño de sus funciones dentro del mismo, durante el ejercicio terminado a 31 de diciembre de 2021 ni en el ejercicio 2020. Tampoco tienen concedido anticipo ni crédito alguno

4. Remuneración de los auditores

Los honorarios por los servicios de auditoría prestados referentes a 2021 ascienden a 6.670 euros, siendo en el año 2020, 6.670 euros.

5. Código de conducta.

Durante el ejercicio 2021, al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, la Fundación ha realizado todas las inversiones financieras que se encuentran reflejadas en dichas cuentas conforme a los principios y recomendaciones indicados en los Códigos de conducta aprobados en desarrollo de la disposición adicional tercera de la Ley 44/2002, de 22 de noviembre, de Medidas de Reforma del Sistema Financiero, no habiéndose producido desviaciones respecto de los criterios contenidos en los citados Códigos.

Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos, y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.

Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.

Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.

Por otro lado, en cumplimiento del acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por el que se aprueba el código de conducta de las entidades sin ánimo de lucro para la realización de las inversiones temporales, la Fundación confirma que durante el ejercicio 2021 no se han llevado a cabo ninguna de las siguientes operaciones:

- Venta de valores tomados en préstamos al efecto.
- Operaciones intradía.
- Operaciones en los mercados de futuro y opciones.
- Y cualesquiera de naturaleza análoga.

6. Información extracontable

La Fundación Obra San Martín es co-titular de unas cartillas de ahorro abiertas con usuarios, que no figuran en los registros contables, por entender que dichos fondos no son realmente propiedad de la entidad, aunque tenga capacidad de disposición. Se utilizan, para el abono de sus correspondientes pensiones y la recuperación del 75 % del importe de estas como coste plaza a abonar por dicho usuario según establece el convenio firmado con la Consejería de Sanidad para cada plaza concertada.

Dichas cartillas están domiciliadas en el urbano nº 100 de Liberbank.

20-INFORMACION SOBRE APLAZAMIENTO DE PAGO EFECTUADO A PROVEEDORES, DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA, DEBER DE INFORMACIÓN DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO.

En virtud de la Ley 15/2010 de 5 de Julio, Disposición adicional tercera, los abajo firmantes como presidente y secretario de la Fundación Obra San Martín declaran que el saldo que presenta el Balance de situación a 31 de diciembre del 2021 en la partida de acreedores comerciales está dentro del plazo legal de pago, pues la Fundación no excede en sus pagos del plazo máximo permitido, por lo tanto no existe ningún proveedor que al cierre del ejercicio supere dicho periodo.

Detalle del importe total de pagos realizados a los proveedores en el ejercicio, así como de los pagos pendientes del ejercicio:

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------------|-----------------|
| | Días | Días |
| Periodo medio de pago a proveedores | 30 | 24 |
| Ratio de operaciones pagadas | 30 | 24 |
| Ratio de operaciones pendientes de pago | 30 | 30 |
| | Importe (euros) | Importe (euros) |
| Total, pagos realizados | 1.970.697 | 1.768.256 |
| Total, pagos pendientes | 225.170 | 115.581 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

21 – ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

| | 2.021 | 2.020 |
|---|------------|------------|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN | | |
| 1. Resultado del ejercicio antes de impuestos. | 260.839 | 181.040 |
| 2. Ajustes del resultado. | 225.734 | 152.701 |
| a) Amortización del inmovilizado (+). | 429.003 | 426.230 |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-). | 0 | 0 |
| c) Variación de provisiones (+/-). | 0 | 0 |
| d) Imputación de subvenciones (-) | -139.947 | -86.478 |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-). | -1.894 | -200 |
| f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-). | -19.987 | 119.021 |
| g) Ingresos financieros (-). | -64.530 | -66.848 |
| h) Gastos financieros (+). | 4.170 | 5.111 |
| i) Diferencias de cambio (+/-). | 0 | 0 |
| j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-). | 18.644 | -203.434 |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+). | 276 | -40.701 |
| 3. Cambios en el capital corriente. | 235.537 | -394.194 |
| a) Existencias (+/-). | 600 | -1.000 |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-). | -56.104 | -56.880 |
| c) Otros activos corrientes (+/-). | 155.535 | -153.388 |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-). | 110.887 | -1.055 |
| e) Otros pasivos corrientes (+/-). | 24.618 | -181.872 |
| f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-). | | |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación. | 60.143 | 61.573 |
| a) Pagos de intereses (-). | -4.170 | -5.111 |
| b) Cobros de dividendos (+). | 64.313 | 66.292 |
| c) Cobros de intereses (+). | 0 | 392 |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-). | | |
| e) Otros pagos (cobros) (-/+) | | |
| 5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4) | 782.254 | 1.121 |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| 6. Pagos por inversiones (-). | -1.056.030 | -1.001.230 |
| a) Empresas del grupo y asociadas. | 0 | 0 |
| b) Inmovilizado intangible. | -3.933 | 0 |
| c) Inmovilizado material. | -551.808 | -99.989 |
| d) Inversiones inmobiliarias. | | -100.000 |
| e) Otros activos financieros. | 0 | 0 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta. | -500.290 | -801.241 |
| g) Otros activos. | 0 | 0 |
| 7. Cobros por desinversiones (+). | 558.927 | 2.433.287 |
| a) Empresas del grupo y asociadas. | 0 | 0 |
| b) Inmovilizado intangible. | 0 | 0 |
| c) Inmovilizado material. | 2.388 | 0 |
| d) Inversiones inmobiliarias. | 0 | 0 |
| e) Otros activos financieros. | 0 | 672.000 |
| f) Activos no corrientes mantenidos para venta. | 556.539 | 1.761.287 |
| g) Otros activos. | 0 | 0 |
| 8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6) | -497.103 | 1.432.057 |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | |
| 9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio. | 46.226 | 67.278 |
| a) Aumento de instrumentos de patrimonio (+). | 0 | 0 |
| b) Disminución de instrumentos de patrimonio (-). | 0 | 0 |
| c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-). | | |
| d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+). | | |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+). | 46.226 | 67.278 |
| 10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero. | -14.175 | -791.154 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | |
|---|-----------|-----------|
| a) Emisión | 2.918 | 68 |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (+). | 0 | 0 |
| 2. Deudas con entidades de crédito (+). | 2.918 | 68 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+). | 0 | 0 |
| 4. Otras deudas (+). | 0 | 0 |
| b) Devolución y amortización de | -17.094 | -791.222 |
| 1. Obligaciones y otros valores negociables (-). | 0 | 0 |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-). | 0 | -636.514 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-). | 0 | 0 |
| 4. Otras deudas (-). | -17.094 | -154.709 |
| 11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio. | 0 | 0 |
| a) Dividendos (-). | 0 | 0 |
| b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-). | | |
| 12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11) | 32.051 | -723.876 |
| D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio | | |
| E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/- D) | 317.201 | 709.301 |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio. | 1.105.532 | 396.231 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio. | 1.422.734 | 1.105.532 |

22-INVENTARIO DE CIERRE

| BIENES Y DERECHOS | | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|
| INMOVILIZADO MATERIAL | | | | | | |
| Terrenos y bienes naturales | | | | | | |
| Terrenos: | FECHA | PRECIO | DOTAC. | AMORT. | NETO | Dotación |
| | ADQUISICION | ADQUISICION | AMORTIZ. | ACUMULADA | CONTABLE | Fundacional |
| Finca principal | 17/05/1958 | 828.959 | - | - | 828.959 | SI |
| Finca norte | 12/01/1972 | 32.970 | - | - | 32.970 | SI |
| Parcelas urbanizadas Cueto-Valdenoja | 26/11/1970 | 142.537 | - | - | 142.537 | - |
| Terrenos deportivos (939 m ²) | 16/07/1973 | 41.044 | - | - | 41.044 | - |
| Terreno particular | 24/03/2008 | 7.200 | - | - | 7.200 | |
| Terreno particular | 31/05/2014 | 750 | - | - | 750 | |
| Terreno particular | 01/12/2016 | 18.421 | - | - | 18.421 | |
| Terreno particular | 02/02/2018 | 16.000 | - | - | 16.000 | |
| Construcciones | | | | | | |
| Edificios Principales | 01/01/1969 | 1.108.143 | 22.162 | 868.461 | 239.682 | - |
| Piso Calle Floranes | 10/02/2005 | 60.101 | 1.202 | 20.302 | 39.799 | - |
| Colegio San Martín | 01/01/1946 | 155.800 | 3.116 | 81.016 | 74.784 | - |
| Residencia Sagrada Familia | 01/01/1990 | 63.432 | 1.268 | 32.975 | 30.457 | - |
| La Cabaña (Edificio B) | 01/06/1998 | 467.421 | 9.348 | 213.371 | 254.050 | - |
| Reformas Cocina (Edificio B) | 01/01/1999 | 122.940 | 2.458 | 56.540 | 66.400 | - |
| Reformas Colegio San Martín | 01/09/2003 | 40.181 | 804 | 14.728 | 25.453 | - |
| Rehabilitación Patio (Col. San Martín) | 01/08/2003 | 27.724 | 554 | 10.158 | 17.566 | - |
| Nuevo Acceso Edificio Principal | 01/09/2004 | 149.735 | 2.955 | 52.143 | 97.592 | - |
| Edificio Jado | 01/09/2003 | 3.814.146 | 76.705 | 1.406.330 | 2.407.816 | - |
| Mejoras de Patio | 01/06/2004 | 64.609 | 1.292 | 22.720 | 41.889 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|---------------------------------|------------|---------|--------|---------|---------|---|
| Obras viviendas Edif A | 31/12/2005 | 851.966 | 17.039 | 272.624 | 579.342 | - |
| Obras de Centro de día | 31/12/2005 | 188.373 | 3.767 | 60.272 | 128.101 | - |
| Aulas Colegio Apolinar | 15/09/2007 | 144.431 | 2.888 | 41.287 | 103.144 | - |
| Piso Calle Monte | 21/07/2008 | 207.755 | 3.803 | 51.143 | 156.612 | - |
| Reforma Planta Baja Apolinar | 26/06/2008 | 173.398 | 3.468 | 46.450 | 126.948 | - |
| Oficina Recepción | 01/01/1990 | 1.307 | 26 | 677 | 630 | - |
| Rampa y puerta de acceso | 01/01/1990 | 7.529 | 150 | 3.907 | 3.622 | - |
| Despacho común | 02/06/2004 | 41.472 | 829 | 14.648 | 26.824 | - |
| Mejora de aceras | 30/04/2005 | 14.262 | 285 | 4.753 | 9.509 | - |
| Cerramiento Exterior | 31/03/2005 | 25.215 | 504 | 8.446 | 16.769 | - |
| Archivo General | 31/03/2005 | 11.289 | 226 | 3.691 | 7.598 | - |
| Reformas Apolinar | 15/10/2005 | 59.336 | 1.187 | 19.245 | 40.091 | - |
| Escaleras Galas | 08/09/2005 | 7.343 | 147 | 2.398 | 4.945 | - |
| Reforma de salón y baños | 11/10/2005 | 11.973 | 239 | 3.879 | 8.094 | - |
| División aulas Galas | 15/10/2005 | 5.839 | 117 | 1.896 | 3.943 | - |
| Rampa Acceso Colegios | 31/12/2005 | 79.716 | 1.594 | 24.444 | 55.272 | - |
| Saneamiento General | 08/06/2006 | 65.782 | 671 | 10.320 | 55.462 | - |
| Remodelación de Despachos | 31/07/2006 | 60.499 | 1.176 | 19.767 | 40.732 | - |
| Reforma 24 horas | 31/08/2006 | 38.128 | 763 | 11.657 | 26.471 | - |
| Reforma capilla | 15/11/2006 | 27.656 | 402 | 11.595 | 16.061 | - |
| Reforma lavadero | 30/03/2007 | 4.619 | 8 | 4.355 | 264 | - |
| Reforma ventanas Santiago Galas | 14/05/2007 | 19.108 | 382 | 5.591 | 13.517 | - |
| Reforma de pista deportiva | 31/08/2007 | 83.001 | 1.660 | 22.174 | 60.827 | - |
| Tratamiento de fachadas | 30/04/2008 | 15.947 | 319 | 4.361 | 11.586 | - |
| Reforma de Edificio Jado | 08/05/2008 | 3.567 | 71 | 969 | 2.598 | - |
| Rampa Apolinar | 29/05/2009 | 34.162 | 683 | 8.627 | 25.535 | - |
| Herrajes de ventanas | 10/11/2009 | 2.935 | 59 | 740 | 2.195 | - |
| Aulas y comedor CSM | 30/09/2009 | 43.065 | 479 | 6.007 | 37.058 | - |
| Ventanas CSM | 30/09/2009 | 31.459 | 629 | 7.708 | 23.751 | - |
| Mampara móvil CSM | 16/10/2009 | 11.584 | 232 | 2.833 | 8.751 | - |
| Ventanas la Cabaña | 05/10/2009 | 2.459 | 49 | 600 | 1.859 | - |
| Pavimento antideslizante | 30/10/2009 | 1.450 | 29 | 353 | 1.097 | - |
| Reforma C/Monte | 24/11/2009 | 28.792 | 576 | 6.972 | 21.820 | - |
| Ventanas C/Monte | 10/11/2009 | 9.738 | 195 | 2.368 | 7.370 | - |
| Ventanas CSM | 30/06/2010 | 15.794 | 316 | 3.636 | 12.158 | - |
| Reforma C/Monte 2010 | 26/02/2010 | 6.476 | 130 | 1.539 | 4.937 | - |
| Reforma CSM 2010 | 30/06/2010 | 203.728 | 4.075 | 46.203 | 157.525 | - |
| Reforma salón | 05/08/2010 | 2.360 | 47 | 536 | 1.824 | - |
| Tratamiento habt Jado | 25/10/2010 | 9.919 | 198 | 2.203 | 7.715 | - |
| Reforma baños Jado | 30/11/2010 | 12.467 | 249 | 2.761 | 9.706 | - |
| Reforma CSM 2011 | 31/01/2011 | 14.036 | 281 | 3.050 | 10.986 | - |
| Reforma edificio Jado | 31/03/2011 | 111.210 | 2.224 | 23.486 | 87.724 | - |
| Pavimento antideslizante | 11/03/2011 | 970 | 20 | 216 | 754 | - |
| Rejillas patio CSM | 30/04/2011 | 4.897 | 98 | 1.046 | 3.851 | - |
| Ventanas Jado | 08/04/2011 | 4.161 | 83 | 888 | 3.273 | - |
| Tratamiento Hab Jado | 21/07/2011 | 6.272 | 125 | 1.306 | 4.966 | - |
| Protección de paredes | 29/07/2011 | 24.786 | 496 | 5.172 | 19.614 | - |
| Paredes y suelos CSM | 30/09/2011 | 3.422 | 68 | 697 | 2.725 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|--|------------|-----------|--------|---------|-----------|---|
| Reforma baño Jado 2012 | 31/07/2012 | 38.843 | 777 | 7.217 | 31.626 | - |
| Aulas San Martín 2012 | 31/08/2012 | 20.047 | 401 | 3.744 | 16.303 | - |
| Adecuación punto limpio | 27/03/2013 | 4.356 | 87 | 763 | 3.593 | - |
| Accesibilidad huerta | 27/03/2013 | 3.411 | 68 | 596 | 2.815 | - |
| Accesibilidad colegio Apolinar | 30/08/2013 | 21.177 | 424 | 3.536 | 17.641 | - |
| Pavimento antideslizante Apolinar | 23/09/2013 | 3.283 | 66 | 546 | 2.737 | - |
| Línea de vida edif Jado | 20/11/2014 | 11.836 | 237 | 1.690 | 10.146 | - |
| Piso Carmen Bravo | 31/12/2014 | 140.600 | 2.812 | 19.692 | 120.908 | - |
| Ventanas Piso C Bravo | 10/02/2015 | 1.089 | 22 | 151 | 938 | - |
| Parquet piso C.Bravo | 25/02/2015 | 2.957 | 59 | 404 | 2.553 | - |
| Piso General Dávila | 21/07/2015 | 90.000 | 1.800 | 11.609 | 78.391 | - |
| Adaptación y mejora CD Manso | 2015-2016 | 100.685 | 4.911 | 28.240 | 72.445 | - |
| Ventanas Aluminio CD Manso | 15/03/2016 | 14.448 | 722 | 4.186 | 10.262 | - |
| Repisas Cabaña | 13/05/2016 | 1.306 | 26 | 147 | 1.158 | - |
| Reforma y mejora Fco Iturrino | 31/03/2017 | 13.586 | 1.359 | 6.560 | 7.026 | - |
| Ventanas de aluminio | 08/02/2017 | 5.472 | 547 | 2.678 | 2.794 | - |
| Calzada Valnoja-Jado | 24/04/2017 | 8.733 | 175 | 821 | 7.912 | - |
| Reforma despachos Admón. | 11/08/2017 | 5.269 | 105 | 461 | 4.808 | - |
| fontanería y calefacción Floranes | 31/05/2018 | 3.426 | 145 | 516 | 2.910 | - |
| Reforma de pasillos CRJado | 03/06/2018 | 9.489 | 190 | 680 | 8.810 | - |
| Vidrios ventanas CRJado | 12/06/2019 | 1.204 | 24 | 85 | 1.119 | - |
| Reforma baño y cocina Floranes | 31/07/2018 | 8.307 | 166 | 568 | 7.738 | - |
| Reforma 1 planta CRJado | 03/06/2018 | 9.489 | 190 | 680 | 8.810 | - |
| Ventanas aluminio Floranes | 31/07/2018 | 4.385 | 88 | 301 | 4.084 | - |
| Adaptación y mejora CD Montaña | 16/08/2019 | 64.770 | 6.291 | 16.616 | 48.154 | - |
| Colegio Apolinar | 28/03/2019 | 5.143.681 | 68.411 | 192.216 | 4.951.465 | - |
| Reforma Edificio B | 04/12/2019 | 4.400 | 88 | 182 | 4.218 | - |
| Colegio apolinar inversión 2021 | 28/02/2020 | 10.068 | 134 | 242 | 9.826 | - |
| Renovación saneamiento acceso a cocina | 19/05/2020 | 3.583 | 72 | 116 | 3.467 | - |
| Reforma de baños CSM | 18/09/2020 | 3.081 | 62 | 80 | 3.001 | - |
| Tratamiento antideslizante pista deportiva | 16/11/2020 | 5.107 | 102 | 129 | 4.978 | - |
| Reforma aulas CSM | 16/11/2020 | 4.441 | 89 | 100 | 4.341 | - |
| Reforma Edificio B 2021 | 26/02/2021 | 141.332 | 1.252 | 1.252 | 140.080 | - |
| Reforma G Dávila | 31/07/2021 | 33.483 | 222 | 222 | 33.261 | - |
| Local Camilo Alonso Vega | 09/12/2021 | 140.000 | 176 | 176 | 139.824 | - |
| Obra CSM estructuras | 27/08/2021 | 6.655 | 46 | 46 | 6.609 | - |
| Instalaciones técnicas | | | | | | |
| Invernadero | 01/02/2005 | 19.923 | 0 | 19.923 | 0 | - |
| Sistema Llaves | varias | 73.595 | 0 | 73.595 | 0 | - |
| Central telefónica | 15/06/201 | 14.844 | 672 | 14.844 | 0 | - |
| Instalación eléctrica | 30/08/2011 | 18.727 | 998 | 18.727 | 0 | - |
| Invernadero ocupacional | 31/05/2012 | 24.275 | 0 | 24.275 | 0 | - |
| Instalación eléctrica | 23/10/2017 | 17.904 | 895 | 3.753 | 14.152 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|--------------------------------|------------|--------|-------|--------|-------|---|
| Iluminarias emergencia | 23/10/2017 | 4.119 | 206 | 863 | 3.256 | - |
| Armario eléctrico | 17/10/2017 | 609 | 30 | 128 | 481 | - |
| Luz nocturna | 30/12/2017 | 4.611 | 231 | 923 | 3.687 | - |
| Luz nocturna | 20/02/2018 | 538 | 27 | 104 | 434 | - |
| Instalación eléctrica | 25/09/2018 | 1.645 | 165 | 538 | 1.108 | - |
| alumbrado exterior | 29/01/2019 | 7.604 | 380 | 1.111 | 6.493 | - |
| Detectores de presencia | 29/01/2019 | 2.235 | 112 | 327 | 1.908 | - |
| Cerraduras electrónicas | 27/02/2019 | 2.372 | 285 | 810 | 1.562 | - |
| Embragues cerraduras | 08/04/2019 | 957 | 115 | 314 | 643 | - |
| Sensores de presencia | 31/05/2019 | 13.199 | 1.320 | 3.417 | 9.782 | - |
| Programación ve lux | 14/05/2019 | 2.332 | 233 | 613 | 1.719 | - |
| antenas | 29/08/2019 | 3.094 | 309 | 725 | 2.369 | - |
| Inst eléctricas | 18/11/2019 | 5.919 | 424 | 900 | 5.019 | - |
| Inst caldera | 10/07/2019 | 882 | 44 | 96 | 786 | - |
| Embragues cerraduras | 25/05/2020 | 776 | 93 | 149 | 627 | - |
| Adaptador central alarmas | 05/02/2020 | 479 | 48 | 91 | 388 | - |
| Aerotermin piscina | 04/06/2020 | 7.000 | 700 | 1.104 | 5.896 | - |
| Maquinaria | | | | | | |
| Ascensor paralíticos | 01/12/1996 | 28.746 | | 28.746 | 0 | - |
| Inmovilizado de reducido valor | varias | 3.685 | | 3.685 | 0 | - |
| Grúa piscina | 19/12/2019 | 3.912 | 587 | 1.194 | 2.717 | - |
| Grúa gimnasio | 19/12/2019 | 3.336 | 500 | 1.019 | 2.318 | - |
| Utillaje | | | | | | |
| Grúas eléctricas | varias | 7.215 | 0 | 7.215 | 0 | - |
| Herramientas | varias | 2.449 | 0 | 2.449 | 0 | - |
| Material sanitario | varias | 1.353 | 0 | 1.353 | 0 | - |
| Aspiradores | varias | 2.680 | 0 | 2.680 | 0 | - |
| Mat ortopédico | varias | 8.804 | 8 | 8.304 | 500 | - |
| Mat musical | 31/03/2000 | 12.463 | 0 | 12.463 | 0 | - |
| Utillaje cocina | 01/01/2001 | 1.548 | 0 | 1.548 | 0 | - |
| Utillaje jardinera | varias | 11.178 | 0 | 11.178 | 0 | - |
| Electrodomesticos cocina | varias | 14.759 | 15 | 14.719 | 40 | - |
| Escalera, andamio | 05/11/2008 | 985 | 0 | 985 | 0 | - |
| Rotativa | 07/07/2009 | 2.321 | 0 | 2.321 | 0 | - |
| Utillaje colegios | varias | 5.956 | 211 | 4.956 | 1.000 | - |
| Persianas | varias | 15.851 | 114 | 15.151 | 700 | - |
| Electrodomesticos cocina | varias | 2.708 | 271 | 2.669 | 39 | - |
| Utillaje ocupacional | varias | 1.581 | 0 | 1.581 | 0 | - |
| Destructora papel | 31/05/2012 | 1.230 | 123 | 1.179 | 51 | - |
| Aspirador vl | 28/06/2013 | 708 | 0 | 708 | 0 | - |
| Cortadora | 22/08/2013 | 293 | 0 | 293 | 0 | - |
| Camilla | 29/10/2013 | 1.265 | 127 | 1.034 | 231 | - |
| Grúa y arnés | 30/07/2014 | 3.600 | 432 | 3.207 | 393 | - |
| electrocardiógrafo | 23/12/2014 | 1.036 | 104 | 728 | 308 | - |
| Somier eléctrico | 10/12/2014 | 1.022 | 102 | 722 | 300 | - |
| Grúa y arnés | 09/02/2015 | 3.426 | 411 | 2.834 | 592 | - |
| Toldos admón. | 30/03/2015 | 3.582 | 358 | 2.421 | 1.161 | - |
| Peladora de patatas | 18/09/2015 | 2.261 | 339 | 2.133 | 129 | - |
| destructora Admón. | 31/07/2015 | 744 | 74 | 478 | 266 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|----------------------------|------------|--------|-------|--------|-------|---|
| desfibrilador | 28/11/2015 | 1.915 | 230 | 1.419 | 496 | - |
| Destruyectora colegio | 31/11/2015 | 277 | 28 | 169 | 108 | - |
| Olla y aspirador | 23/02/2016 | 205 | 31 | 180 | 25 | - |
| Olla | 23/02/2016 | 66 | 10 | 58 | 8 | - |
| Arnés encefálico | 18/04/2016 | 201 | 24 | 138 | 64 | - |
| Camilla eléctrica | 05/04/2016 | 1.068 | 160 | 919 | 148 | - |
| Terapia combinada | 05/04/2016 | 1.562 | 234 | 1.345 | 217 | - |
| Lampara de Rayos | 05/04/2016 | 244 | 37 | 210 | 34 | - |
| Accesorios posturales | 05/04/2016 | 426 | 64 | 367 | 59 | - |
| Grúa | 11/04/2016 | 3.194 | 383 | 2.194 | 1.000 | - |
| Martillo combinado | 31/10/2016 | 720 | 0 | 720 | 0 | - |
| Camilla fisio | 08/03/2017 | 849 | 127 | 614 | 235 | - |
| grúa Mover | 18/05/2017 | 2.638 | 317 | 1.464 | 1.174 | - |
| arnés | 05/06/2017 | 108 | 13 | 59 | 49 | - |
| Trituradora | 17/07/2017 | 411 | 41 | 184 | 228 | - |
| Baterías | 31/07/2017 | 1.379 | 138 | 610 | 769 | - |
| grúa Mover | 28/09/2017 | 2.638 | 396 | 1.686 | 952 | - |
| Asiento inodoro | 03/10/2017 | 274 | 41 | 175 | 100 | - |
| Abrelatas | 27/12/2017 | 188 | 47 | 188 | 0 | - |
| Freidora a gas | 16/05/2018 | 5.291 | 794 | 2.881 | 2.410 | - |
| arnés acolchado | 21/05/2018 | 323 | 39 | 140 | 183 | - |
| Camilla eléctrica | 18/06/2018 | 1.500 | 375 | 1.327 | 173 | - |
| resucitador | 14/06/2018 | 302 | 45 | 161 | 141 | - |
| arnés confort | 30/10/2018 | 101 | 12 | 39 | 63 | - |
| Frigorífico Combi | 23/10/2018 | 385 | 46 | 147 | 238 | - |
| cortacésped | 30/04/2019 | 620 | 62 | 166 | 454 | - |
| grúa mover | 21/05/2019 | 2.638 | 317 | 828 | 1.809 | - |
| grúa mover | 17/09/2019 | 2.638 | 317 | 725 | 1.913 | - |
| Desfibrilador | 15/11/2019 | 1.144 | 172 | 365 | 779 | - |
| Aspirador Kacher | 19/11/2019 | 230 | 58 | 120 | 110 | - |
| Asiento inodoro | 18/10/1901 | 657 | 99 | 202 | 455 | - |
| Vitrina | 10/12/2019 | 189 | 28 | 59 | 131 | - |
| Triturador | 15/01/2020 | 505 | 0 | 0 | 505 | - |
| Camilla eléctrica | 18/02/2020 | 1.986 | 298 | 557 | 1.429 | - |
| Camilla fija | 18/02/2020 | 613 | 92 | 172 | 441 | - |
| combo carro +baterías | 18/02/2020 | 1.770 | 266 | 496 | 1.274 | - |
| Grúas centros día | 25/02/2021 | 10.804 | 1.376 | 1.376 | 9.428 | - |
| cortacésped | 18/06/2021 | 1.100 | 71 | 71 | 1.029 | - |
| Utillaje jardinería | 30/09/2021 | 876 | 56 | 56 | 820 | - |
| camilla eléctrica | 27/10/2021 | 1.055 | 23 | 23 | 1.032 | - |
| cortacésped | 19/10/2021 | 1.521 | 37 | 37 | 1.484 | - |
| Desfibrilador | 29/11/2021 | 1.720 | 23 | 23 | 1.697 | - |
| katcher y utillaje | 30/10/2021 | 625 | 27 | 27 | 598 | - |
| Camilla de piscina | 23/12/2021 | 615 | 2 | 2 | 612 | - |
| Camilla eléctrica | 03/12/2021 | 1.023 | 12 | 12 | 1.011 | - |
| Otras instalaciones | | | | | | |
| Otros electrodomésticos | varias | 58.903 | 0 | 58.510 | 393 | - |
| Puertas y varios | varias | 44.219 | 0 | 44.018 | 200 | - |
| depósitos y tanques | varias | 23.215 | 0 | 23.215 | 0 | - |
| habitaciones | varias | 4.086 | 0 | 4.086 | 0 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|---------------------------|------------|---------|-------|---------|--------|---|
| Inst. calderas | varias | 115.118 | | 115.118 | 0 | - |
| Ins t. baños | varias | 56.617 | 0 | 56.617 | 0 | - |
| pabellones | varias | 19.863 | 0 | 19.863 | 0 | - |
| Inst. pasillos | varias | 2.602 | 0 | 2.602 | 0 | - |
| Carros de Limpieza | varias | 3.601 | 0 | 3.601 | 0 | - |
| inst. cocinas | varias | 127.127 | 0 | 126.741 | 386 | - |
| Despachos | 18/02/1997 | 3.664 | 0 | 3.664 | 0 | - |
| Columpios | varias | 10.650 | 0 | 7.219 | 3.431 | - |
| Inst .capilla | varias | 8.455 | 0 | 8.455 | 0 | - |
| Planchadora | 01/01/2004 | 17.117 | 0 | 17.117 | 0 | - |
| Inst .telemáticas | varias | 4.111 | 0 | 4.111 | 0 | - |
| inst.ocupacional | varias | 11.573 | 0 | 11.573 | 0 | - |
| inst.alumbrado | 31/12/2005 | 1.687 | 0 | 1.687 | 0 | - |
| alarmas | varias | 45.949 | 0 | 45.949 | 0 | - |
| Ascensores | 05/04/2006 | 3.410 | 0 | 3.410 | 0 | - |
| Aire acondicionado | 23/06/2006 | 3.463 | 0 | 3.463 | 0 | - |
| Aula fisioterapia | varias | 3.334 | 0 | 3.334 | 0 | - |
| Sist. incendios | varias | 18.151 | 0 | 18.151 | 0 | - |
| Sala estimulación | varias | 17.231 | 0 | 17.231 | 0 | - |
| micrófonos | 15/06/2009 | 1.248 | 0 | 1.248 | 0 | - |
| Otros | varias | 16.707 | | | 16.708 | - |
| Baños centro día | 25/10/2010 | 19.189 | 0 | 19.189 | 0 | - |
| lavabos jado | 29/04/2010 | 1.239 | 0 | 1.239 | 0 | - |
| Accesorio baños C/Monte | varias | 1.589 | 0 | 1.589 | 0 | - |
| Electrodomésticos C/Monte | varias | 3.148 | 0 | 3.148 | 0 | - |
| Material estimulación | varias | 6.661 | 0 | 6.661 | 0 | - |
| Carro de medicinas | 14/03/2011 | 1.174 | 23 | 1.174 | 0 | - |
| Iluminación emergencia | 28/03/2012 | 2.507 | 0 | 2.507 | 0 | - |
| Horno cocina | 06/07/2012 | 15.936 | 0 | 15.936 | 0 | - |
| Robot cocina | 06/07/2012 | 12.425 | 0 | 12.425 | 0 | - |
| Lavadora | 09/08/2012 | 369 | 0 | 369 | 0 | - |
| Electrodomesticos | 06/06/2013 | 1.418 | 170 | 1.416 | 2 | - |
| Puerta interior | 13/09/2013 | 3.456 | 415 | 3.443 | 13 | - |
| Puerta exterior | 13/09/2013 | 3.768 | 452 | 3.754 | 14 | - |
| Puerta exterior | 13/09/2013 | 3.708 | 445 | 3.694 | 14 | - |
| Puerta gimnasio | 04/10/2013 | 2.395 | 287 | 2.369 | 26 | - |
| Puerta corredera | 11/10/2013 | 2.528 | 303 | 2.470 | 58 | - |
| Bascula silla ruedas | 12/12/2013 | 1.067 | 128 | 1.031 | 36 | - |
| Carro hotelero | 12/12/2013 | 345 | 34 | 278 | 67 | - |
| Mesa cultivo | 27/03/2013 | 1.634 | 111 | 1.634 | 0 | - |
| sartén basculante | 02/04/2013 | 5.362 | 0 | 5.362 | 0 | - |
| Pies de lavabo | 28/08/2014 | 755 | 91 | 667 | 88 | - |
| material de exposición | 31/10/2014 | 16.934 | 1.693 | 12.141 | 4.793 | - |
| Microondas personal | varias | 106 | 13 | 86 | 20 | - |
| Electrodomesticos cocina | 17/02/2015 | 2.897 | 348 | 2.388 | 509 | - |
| Baños piso | 16/02/2015 | 3.530 | 353 | 2.427 | 1.103 | - |
| Mampara baño | 02/03/2015 | 1.304 | 157 | 1.070 | 234 | - |
| Bomba sist incendios | 27/02/2015 | 6.776 | 813 | 5.565 | 1.211 | - |
| Central analógica | 27/02/2015 | 12.714 | 1.526 | 10.441 | 2.272 | - |
| Lavavajillas | varias | 1.288 | 142 | 899 | 389 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|---------------------------------|------------|--------|-------|--------|--------|---|
| Lavavajillas cocina | 31/08/2015 | 2.202 | 220 | 1.396 | 807 | - |
| Electrodomesticos | 03/03/2015 | 202 | 24 | 166 | 36 | - |
| Puerta seacorazada | 05/08/2015 | 1.361 | 163 | 1.046 | 314 | - |
| Electrodomesticos | 10/11/2015 | 1.310 | 157 | 966 | 344 | - |
| Encimera Lavabo | 26/11/2015 | 744 | 89 | 545 | 200 | - |
| Juego de canastas | 06/08/2015 | 3.839 | 461 | 2.951 | 888 | - |
| Plato de ducha | 26/01/2016 | 760 | 76 | 451 | 309 | - |
| Lavavajillas | 08/01/2016 | 329 | 39 | 236 | 93 | - |
| Puerta corredera | 28/03/2016 | 1.990 | 100 | 573 | 1.417 | - |
| frigorífico | 04/04/2016 | 219 | 26 | 151 | 68 | - |
| Microondas | 21/04/2016 | 57 | 7 | 39 | 18 | - |
| Microondas | 14/04/2016 | 57 | 7 | 39 | 18 | - |
| Amarres puertas | 19/04/2016 | 465 | 23 | 133 | 332 | - |
| Cristales puertas | 18/04/2016 | 1.021 | 51 | 291 | 730 | - |
| Electrodomesticos | 25/05/2016 | 2.545 | 305 | 1.711 | 834 | - |
| Accesorios baño | 31/05/2016 | 249 | 30 | 167 | 82 | - |
| Silla ducha | 16/05/2016 | 309 | 37 | 209 | 100 | - |
| Espejos | 26/05/2016 | 167 | 20 | 112 | 55 | - |
| Rótulos | 31/05/2016 | 4.949 | 495 | 2.765 | 2.184 | - |
| sartén basculante | 25/10/2016 | 3.939 | 591 | 3.064 | 875 | - |
| Vinilos | 30/06/2016 | 1.500 | 225 | 1.239 | 261 | - |
| Secadora | 15/11/2016 | 439 | 53 | 270 | 169 | - |
| Puerta corredera | 22/12/2016 | 3.965 | 476 | 2.392 | 1.573 | - |
| Lavabos y espejos | 15/12/2016 | 614 | 61 | 310 | 304 | - |
| Grifos | 19/12/2016 | 136 | 14 | 68 | 67 | - |
| Lavaplatos | 25/10/2016 | 1.924 | 231 | 1.197 | 727 | - |
| Control apertura puertas | 17/02/2017 | 1.807 | 217 | 1.056 | 751 | - |
| Puerta semiacorazada | 14/04/2017 | 2.819 | 282 | 1.330 | 1.489 | - |
| Electrodomesticos | 27/01/2017 | 2.927 | 351 | 1.737 | 1.190 | - |
| Electrodomesticos | 21/04/2017 | 169 | 20 | 96 | 74 | - |
| Paralelas metálicas | 28/04/2017 | 295 | 24 | 110 | 185 | - |
| Carro ultrasonidos | 28/04/2017 | 1.580 | 126 | 591 | 989 | - |
| Electroterapia | 28/04/2017 | 724 | 87 | 407 | 318 | - |
| Mampara de baño | 18/04/2017 | 787 | 94 | 444 | 342 | - |
| Pilonas | 18/04/2017 | 632 | 63 | 297 | 334 | - |
| columpio | 29/05/2017 | 659 | 66 | 303 | 356 | - |
| 2 microondas | 29/05/2017 | 116 | 14 | 64 | 52 | - |
| Remates de puertas | 09/03/2017 | 502 | 60 | 290 | 212 | - |
| Grifo de ducha | 06/07/2017 | 318 | 32 | 143 | 175 | - |
| frigorífico | 04/10/2017 | 279 | 33 | 142 | 137 | - |
| Microondas | 04/10/2017 | 50 | 6 | 25 | 24 | - |
| Mini horno | 04/10/2017 | 129 | 13 | 55 | 74 | - |
| Sistema de control calefacción | 22/12/2017 | 11.960 | 1.196 | 4.817 | 7.143 | - |
| Lavavajillas industrial 1 izda. | 18/01/2018 | 1.920 | 230 | 911 | 1.009 | - |
| Lavavajillas industrial 3 izda. | 18/01/2018 | 1.920 | 230 | 911 | 1.009 | - |
| Sala calderas | 19/01/2018 | 69.789 | 6.979 | 27.571 | 42.217 | - |
| Baños y mobiliario | 20/01/2018 | 2.621 | 262 | 919 | 1.702 | - |
| Silla ruedas ducha | 14/06/2018 | 376 | 45 | 160 | 216 | - |
| Electrodomesticos cocina | 20/07/2018 | 1.891 | 227 | 783 | 1.108 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|-------------------------------|------------|--------|-------|-------|--------|---|
| Mampara de ducha | 07/08/2018 | 956 | 96 | 325 | 631 | - |
| Lavavajillas industrial | 26/10/2018 | 1.978 | 237 | 756 | 1.222 | - |
| Sala de estimulación | 03/12/2018 | 3.858 | 386 | 1.188 | 2.670 | - |
| Lavavajillas Fagor | 30/01/2019 | 1.978 | 237 | 693 | 1.285 | - |
| Lavadora | 12/04/2019 | 379 | 45 | 124 | 255 | - |
| Termo eléctrico | 30/04/2019 | 458 | 55 | 147 | 311 | - |
| Silla de ducha con ruedas | 30/05/2019 | 377 | 45 | 117 | 260 | - |
| Silla ducha ruedas basculante | 10/05/2019 | 575 | 69 | 183 | 392 | - |
| Lavadora-secadora | 14/06/2019 | 569 | 57 | 145 | 424 | - |
| Electrodomesticos Montaña | 09/05/2019 | 2.194 | 219 | 581 | 1.613 | - |
| Vinilos | 30/06/2019 | 1.283 | 192 | 482 | 801 | - |
| Carteles luminosos | 30/04/2019 | 1.842 | 184 | 492 | 1.349 | - |
| Marmita cocina | 01/07/2019 | 6.857 | 1.029 | 2.576 | 4.281 | - |
| Deposito agua caliente | 28/10/2019 | 3.479 | 348 | 754 | 2.725 | - |
| Comedor alumnos | 30/01/2019 | 7.762 | 909 | 2.586 | 5.176 | - |
| Cerramiento colegio | 05/06/2019 | 1.497 | 150 | 386 | 1.112 | - |
| Vinilos | 08/08/2019 | 5.054 | 758 | 1.819 | 3.234 | - |
| Electrodomesticos PCPI | 13/08/2019 | 1.052 | 126 | 301 | 751 | - |
| Rotulo fachada | 14/08/2019 | 91 | 9 | 22 | 69 | - |
| Espejos aulas | 26/08/2019 | 2.903 | 290 | 682 | 2.220 | - |
| Grifos comedores personal | 31/08/2019 | 438 | 44 | 102 | 335 | - |
| Vinilos | 10/09/2019 | 1.425 | 214 | 494 | 932 | - |
| Rotulo entrada | 24/09/2019 | 4.020 | 402 | 913 | 3.107 | - |
| frigoríficos | 02/09/2019 | 815 | 82 | 190 | 625 | - |
| Microondas | 02/09/2019 | 185 | 18 | 43 | 142 | - |
| Microondas | 01/10/2019 | 87 | 9 | 20 | 67 | - |
| Equipamiento gimnasio | 07/10/2019 | 405 | 61 | 136 | 269 | - |
| Espejos aulas | 12/09/2019 | 1.531 | 184 | 429 | 1.102 | - |
| Vidrio encimero | 23/09/2019 | 795 | 80 | 179 | 616 | - |
| Escalera infantil | 01/11/2019 | 1.442 | 144 | 312 | 1.130 | - |
| Paralelas infantiles | 01/11/2019 | 909 | 91 | 197 | 712 | - |
| Espalderas | 18/10/2019 | 4.796 | 719 | 1.559 | 3.237 | - |
| Equipamiento gimnasio | 04/10/2019 | 100 | 15 | 32 | 67 | - |
| colocación espalderas | 27/12/2019 | 412 | 62 | 124 | 288 | - |
| Carro fisioterapeutas | 11/12/2019 | 477 | 72 | 147 | 330 | - |
| Rótulos fachada | 11/11/2019 | 2.314 | 231 | 495 | 1.819 | - |
| frigorífico +microondas | 19/03/2020 | 478 | 57 | 103 | 376 | - |
| frigorífico +microondas | 13/03/2020 | 289 | 35 | 63 | 226 | - |
| Bomba de impulsión | 20/08/2020 | 1.398 | 140 | 191 | 1.207 | - |
| Metacrilatos | 28/02/2020 | 1.559 | 156 | 287 | 1.272 | - |
| Remates de extintores | 04/02/2020 | 3.087 | 309 | 589 | 2.499 | - |
| Pista deportiva | 03/03/2020 | 25.380 | 2.538 | 4.646 | 20.734 | - |
| Carros de servicio | 31/12/2020 | 788 | 79 | 79 | 709 | - |
| Lavadora lavandería | 16/06/2021 | 379 | 21 | 21 | 358 | - |
| Espejos y cristales seguridad | 30/04/2021 | 686 | 46 | 46 | 640 | - |
| Motor puerta de entrada | 15/03/2021 | 2.633 | 211 | 211 | 2.422 | - |
| Lavavajillas | 02/07/2021 | 359 | 22 | 22 | 337 | - |
| Vitrocerámica | 11/08/2021 | 315 | 15 | 15 | 300 | - |
| frigorífico | 31/08/2021 | 209 | 8 | 8 | 201 | - |
| Electrodomesticos varios | 26/08/2021 | 2.093 | 73 | 73 | 2.019 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|----------------------------|------------|---------|-------|---------|--------|---|
| Lavavajillas industrial | 30/09/2021 | 2.351 | 60 | 60 | 2.291 | - |
| frigorífico | 14/09/2021 | 199 | 6 | 6 | 193 | - |
| frigorífico | 21/10/2021 | 199 | 4 | 4 | 195 | - |
| Mampara de baño | 02/09/2021 | 1.333 | 44 | 44 | 1.289 | - |
| Mesas de cultivo | 26/11/2021 | 2.153 | 21 | 21 | 2.131 | - |
| Lavadora-secadora | 25/11/2021 | 699 | 7 | 7 | 692 | - |
| Bascula Grúa | 12/11/2021 | 1.528 | 31 | 31 | 1.497 | - |
| Mesas de cultivo | 30/10/2021 | 2.021 | 35 | 35 | 1.987 | - |
| Espejos | 14/12/2021 | 918 | 5 | 5 | 914 | - |
| Casetas plantas | 22/11/2021 | 1.274 | 14 | 14 | 1.261 | - |
| mobiliario | | | | | | |
| Mobiliario vario | varias | 328.754 | 168 | 313.753 | 15.001 | - |
| Teléfonos | varias | 1.803 | 0 | 1.803 | 0 | - |
| fotocopiadoras | varias | 4.992 | 0 | 4.992 | 0 | - |
| Fax | varias | 853 | 0 | 853 | 0 | - |
| Televisión y video | varias | 6.106 | 0 | 5.707 | 399 | - |
| Dormitorios | varias | 12.813 | 94 | 12.813 | 0 | - |
| Armarios | varias | 9.409 | 82 | 9.409 | 0 | - |
| Despachos | varias | 16.686 | 23 | 16.686 | 0 | - |
| Mesas | varias | 1.215 | 0 | 1.215 | 0 | - |
| Sillas y Sofás | varias | 23.730 | 79 | 20.551 | 3.179 | - |
| Cocinas | varias | 20.711 | 356 | 20.711 | 0 | - |
| Video Portero | varias | 3.046 | 0 | 3.046 | 0 | - |
| Mamparas | varias | 4.810 | 0 | 4.810 | 0 | - |
| iluminación hall | 27/06/1997 | 1.568 | 0 | 1.568 | 0 | - |
| Material lúdico | varias | 2.278 | 0 | 2.278 | 0 | - |
| Centralita | varias | 5.767 | 0 | 5.767 | 0 | - |
| Mobiliario deportivo | 01/11/1998 | 2.010 | 0 | 2.010 | 0 | - |
| Rotulo fachada | 04/08/2000 | 2.405 | 0 | 2.405 | 0 | - |
| Mobiliario de aseos | varias | 8.873 | 169 | 4.995 | 3.878 | - |
| Ropa de Hogar | varias | 10.924 | 0 | 10.924 | 0 | - |
| Bancos exteriores | varias | 3.483 | 0 | 3.483 | 0 | - |
| Cortinas | varias | 19.109 | 0 | 19.109 | 0 | - |
| Mobiliario escolar | varias | 19.065 | 0 | 19.065 | 0 | - |
| Taquillas | 30/09/2010 | 4.037 | 0 | 4.032 | 5 | - |
| colchones y camas | varias | 23.818 | 0 | 22.574 | 1.244 | - |
| Mob sala profesores | 13/09/2010 | 3.330 | 0 | 3.330 | 0 | - |
| Mob c/Monte | varias | 5.822 | 0 | 5.822 | 0 | - |
| Carros y cabeceros | 28/02/2011 | 10.745 | 171 | 10.745 | 0 | - |
| Armarios 2012 | varias | 1.312 | 131 | 1.239 | 73 | - |
| sillones 2012 | varias | 10.905 | 1.090 | 10.164 | 741 | - |
| colchones y camas | varias | 7.803 | 0 | 7.803 | 0 | - |
| cortinas 2012 | varias | 1.062 | 0 | 1.062 | 0 | - |
| Mueble fregadero | 31/08/2012 | 4.142 | 414 | 3.791 | 351 | - |
| Carro de ducha | 28/08/2012 | 4.057 | 406 | 3.791 | 266 | - |
| Mobiliario | varias | 3.729 | 373 | 3.481 | 248 | - |
| Televisiones | varias | 1.383 | 0 | 1.383 | 0 | - |
| Estores despacho | 30/09/2013 | 477 | 57 | 472 | 4 | - |
| Bandos y colchas | 12/11/2013 | 2.431 | 292 | 2.374 | 57 | - |
| Mobiliario comedor albarca | 31/12/2013 | 1.199 | 120 | 959 | 239 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|------------------------|-------------|-------|-----|-------|-------|---|
| Mobiliario salón | 31/12/2013 | 1.802 | 180 | 1.442 | 360 | - |
| Bancos apolinar | 31/12/2013 | 1.064 | 106 | 851 | 213 | - |
| Cortinas CSM | 31/12/2013 | 2.449 | 294 | 2.352 | 97 | - |
| Mobiliario Jado | 31/12/2013 | 2.534 | 253 | 2.028 | 506 | - |
| sillón PUF | 08/02/2013 | 409 | 41 | 364 | 45 | - |
| sillón relax | 31/03/2013 | 254 | 25 | 222 | 32 | - |
| Televisor | 31/05/2013 | 308 | 0 | 308 | 0 | - |
| Taquillas | 13/06/2013 | 643 | 60 | 643 | 0 | - |
| Sillas Ocupacional | 18/07/2013 | 878 | 88 | 743 | 135 | - |
| Puf | 22/07/2013 | 490 | 49 | 414 | 76 | - |
| Mobiliario CDSM | 29/07/2013 | 2.170 | 217 | 1.829 | 341 | - |
| sillón blanco | 09/08/2013 | 495 | 0 | 495 | 0 | - |
| estanterías | 10/08/2013 | 680 | 68 | 571 | 109 | - |
| sofá marrón | 10/08/2013 | 770 | 77 | 646 | 124 | - |
| balancín | 05/10/2013 | 279 | 28 | 234 | 45 | - |
| sillón blanco | 19/08/2013 | 581 | 58 | 488 | 93 | - |
| sofás y sillas | 20/02/2014 | 3.779 | 378 | 2.971 | 808 | - |
| televisión | 06/06/2014 | 294 | 0 | 294 | 0 | - |
| sofás y sillas | varias 2014 | 3.713 | 372 | 2.761 | 952 | - |
| televisor | 30/07/2014 | 288 | 0 | 288 | 0 | - |
| Estor enfermería | 09/09/2014 | 283 | 34 | 248 | 35 | - |
| Mobiliario aula | 06/08/214 | 1.016 | 102 | 752 | 264 | - |
| silla polipropileno | 02/09/2014 | 588 | 0 | 0 | 588 | - |
| Banco recepción | 31/01/2015 | 348 | 39 | 348 | 0 | - |
| Sillas | varias 2015 | 2.877 | 293 | 1.972 | 906 | - |
| Lampara | 06/03/2015 | 516 | 52 | 353 | 164 | - |
| sillones y salón | varias 2015 | 5.817 | 582 | 3.822 | 1.995 | - |
| Dormitorios | varias 2015 | 2.633 | 263 | 1.794 | 839 | - |
| armarios | varias 2015 | 2.743 | 274 | 1.869 | 874 | - |
| Mueble de baño | 10/03/2015 | 507 | 51 | 345 | 162 | - |
| televisión 1º izq. | 03/03/2015 | 548 | 0 | 548 | 0 | - |
| Cortinas y estores | 09/04/2015 | 2.120 | 254 | 1.713 | 408 | - |
| Armario | 24/04/2015 | 595 | 60 | 398 | 197 | - |
| Sombrillas | 19/06/2015 | 378 | 45 | 297 | 81 | - |
| iPhone | 12/08/2015 | 1.200 | 0 | 1.200 | 0 | - |
| Muebles cocina | varias 2015 | 9.991 | 999 | 6.480 | 3.510 | - |
| Cortinas CSM | 05/11/2015 | 526 | 63 | 389 | 138 | - |
| Sillas comedor | 16/02/2016 | 950 | 95 | 558 | 392 | - |
| Taquillas | 14/03/2016 | 1.131 | 113 | 656 | 475 | - |
| Mesa preparación | 07/04/2016 | 1.234 | 148 | 849 | 385 | - |
| lámparas | 03/05/2016 | 148 | 15 | 84 | 64 | - |
| teléfono | 24/05/2016 | 150 | 12 | 150 | 0 | - |
| televisión 1º izq. | 24/05/2016 | 422 | 33 | 422 | 0 | - |
| Mobiliario CD Manso | 12/05/2016 | 1.790 | 179 | 1.010 | 781 | - |
| armarios baño | 11/05/2016 | 304 | 30 | 171 | 133 | - |
| Muebles salón | 25/05/2016 | 1.578 | 158 | 884 | 694 | - |
| Muebles de cocina | 25/05/2016 | 2.980 | 298 | 1.670 | 1.310 | - |
| Somier eléctrico | 05/05/2016 | 1.186 | 119 | 671 | 515 | - |
| Mesas , sillas y sofás | 18/05/2016 | 3.065 | 306 | 1.723 | 1.341 | - |
| Encimera cocina | 10/06/2016 | 887 | 106 | 592 | 295 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|------------------------|------------|-------|-----|-------|-------|---|
| Colchón y fundas | 04/06/2016 | 767 | 77 | 428 | 340 | - |
| Sillones y fundas | 04/06/2016 | 650 | 65 | 362 | 287 | - |
| Sillones | 04/06/2016 | 1.584 | 158 | 883 | 701 | - |
| Butacas | 04/06/2016 | 532 | 53 | 297 | 236 | - |
| sofá , mesas y sillas | 04/06/2016 | 1.399 | 140 | 780 | 619 | - |
| sofá, mesas y sillas | 04/06/2016 | 259 | 26 | 145 | 115 | - |
| Modulo | 04/06/2016 | 198 | 20 | 111 | 88 | - |
| colchón y fundas | 04/06/2016 | 1.405 | 141 | 784 | 622 | - |
| sofás | 04/06/2016 | 455 | 45 | 254 | 201 | - |
| cama con carro | 06/06/2016 | 1.427 | 143 | 795 | 632 | - |
| televisión 1º izq. | 21/10/2016 | 299 | 48 | 299 | 0 | - |
| Silla recepción | 21/10/2016 | 153 | 15 | 80 | 74 | - |
| Sillón relax | 21/10/2016 | 231 | 23 | 120 | 111 | - |
| colchón anti escaras | 19/11/2016 | 154 | 0 | 154 | 0 | - |
| Mobiliario ocupacional | 31/12/2016 | 880 | 88 | 440 | 440 | - |
| archivador | 16/11/2016 | 538 | 54 | 276 | 262 | - |
| Encimera cocina | 20/01/2017 | 1.010 | 121 | 600 | 410 | - |
| Muebles Office | 10/01/2017 | 1.573 | 157 | 783 | 790 | - |
| Perchero | 24/03/2017 | 192 | 19 | 92 | 101 | - |
| Silla Hamaca | 29/03/2017 | 318 | 48 | 227 | 91 | - |
| Televisión | 22/03/2017 | 189 | 38 | 181 | 8 | - |
| Muebles cocina | 27/01/2017 | 1.905 | 191 | 939 | 966 | - |
| Encimera cocina | 27/01/2017 | 890 | 89 | 439 | 451 | - |
| Encimera cocina | 05/04/2017 | 70 | 7 | 33 | 37 | - |
| Silla masaje | 28/04/2017 | 307 | 31 | 144 | 164 | - |
| estantería | 25/04/2017 | 179 | 18 | 84 | 95 | - |
| soporte televisión | 06/04/2017 | 15 | 3 | 14 | 1 | - |
| televisión y altavoces | 06/04/2017 | 384 | 0 | 0 | 384 | - |
| habitación | 07/04/2017 | 492 | 49 | 233 | 259 | - |
| habitación | 07/04/2017 | 994 | 99 | 471 | 523 | - |
| habitación | 07/04/2017 | 1.060 | 106 | 502 | 558 | - |
| salón | 07/04/2017 | 1.956 | 196 | 927 | 1.030 | - |
| Mueble de baño | 19/05/2017 | 523 | 52 | 242 | 281 | - |
| Cortinas | 28/02/2017 | 198 | 19 | 198 | 0 | - |
| Estor | 09/05/2017 | 75 | 8 | 35 | 40 | - |
| Visillo | 11/04/2017 | 120 | 8 | 120 | 0 | - |
| lámparas | 07/04/2017 | 524 | 52 | 248 | 276 | - |
| sillón relax | 05/05/2017 | 327 | 33 | 152 | 175 | - |
| sillón relax | 05/05/2017 | 327 | 33 | 152 | 175 | - |
| sillón relax | 05/05/2017 | 411 | 41 | 192 | 220 | - |
| Librería | 05/05/2017 | 90 | 9 | 42 | 48 | - |
| Mesa circular | 05/05/2017 | 281 | 28 | 131 | 150 | - |
| Butaca albarca | 26/05/2017 | 399 | 40 | 184 | 216 | - |
| sillón albarca | 26/05/2017 | 211 | 21 | 97 | 114 | - |
| Butaca albarca | 26/05/2017 | 133 | 13 | 61 | 72 | - |
| sofás | 26/05/2017 | 240 | 24 | 110 | 129 | - |
| sofás | 09/06/2017 | 351 | 35 | 160 | 191 | - |
| 4 butacas | 09/06/2017 | 1.065 | 106 | 486 | 579 | - |
| mesa y silla terraza | 02/06/2017 | 779 | 78 | 357 | 422 | - |
| mesa y sillas | 03/08/2017 | 6.864 | 686 | 3.029 | 3.834 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|--------------------------|------------|-------|-----|-------|-------|---|
| televisión | 04/08/2017 | 293 | 59 | 258 | 35 | - |
| sillas comedor | 14/09/2017 | 897 | 90 | 386 | 512 | - |
| silla transporte baño | 29/09/2017 | 424 | 42 | 180 | 243 | - |
| sillas comedor | 25/09/2017 | 291 | 29 | 124 | 167 | - |
| mesa despacho | 18/09/2017 | 1.145 | 114 | 491 | 654 | - |
| armario despacho | 18/09/2017 | 1.004 | 100 | 430 | 573 | - |
| silla despacho | 18/09/2017 | 407 | 41 | 175 | 233 | - |
| armario despacho | 18,09/2017 | 523 | 52 | 224 | 298 | - |
| televisión | 04/10/2017 | 289 | 58 | 245 | 44 | - |
| cama y somier | 13/10/2017 | 272 | 27 | 115 | 157 | - |
| televisión | 29/11/2017 | 337 | 34 | 138 | 199 | - |
| percheros | 09/11/2017 | 399 | 40 | 165 | 234 | - |
| mesa de reunión y sillas | 05/10/2017 | 908 | 91 | 385 | 523 | - |
| sillas escritorio | 05/10/2017 | 1.314 | 131 | 557 | 757 | - |
| estores | 19/12/2017 | 557 | 134 | 557 | 0 | - |
| televisión | 05/12/2017 | 309 | 31 | 126 | 183 | - |
| 4 butacas | 01/12/2017 | 1.065 | 106 | 435 | 630 | - |
| 2 sillones | 01/12/2017 | 474 | 47 | 193 | 280 | - |
| televisión Led | 23/03/2018 | 199 | 40 | 150 | 49 | - |
| Televisión Led | 23/03/2018 | 279 | 56 | 211 | 68 | - |
| Armario | 06/04/2018 | 365 | 36 | 136 | 228 | - |
| Camas Residencia | 05/03/2018 | 5.031 | 503 | 1.926 | 3.106 | - |
| Camas | 05/03/2018 | 5.031 | 503 | 1.926 | 3.106 | - |
| Sillas y mesas | 28/05/2018 | 2.309 | 231 | 831 | 1.479 | - |
| sillón y fundas | 22/06/2018 | 487 | 49 | 172 | 315 | - |
| Sillones y sofás | 22/06/2018 | 1.656 | 166 | 584 | 1.072 | - |
| sillas y sofá | 22/06/2018 | 709 | 71 | 250 | 459 | - |
| Butacas y sillones | 22/06/2018 | 2.770 | 277 | 977 | 1.792 | - |
| sofá y butaca y mesita | 22/06/2018 | 701 | 70 | 247 | 454 | - |
| Mesa y sillas despacho | 22/06/2018 | 435 | 44 | 154 | 282 | - |
| Bancada y sillas | 22/06/2018 | 604 | 60 | 213 | 391 | - |
| Sillones Cabaña | 01/06/2018 | 2.526 | 253 | 906 | 1.620 | - |
| Mesa de despacho | 06/07/2018 | 336 | 34 | 117 | 219 | - |
| Mesa despacho Jado | 06/07/2018 | 295 | 29 | 103 | 192 | - |
| Mesas redondas | 06/07/2018 | 584 | 58 | 204 | 380 | - |
| Televisión Cabaña | 05/06/2018 | 259 | 10 | 40 | 219 | - |
| lámparas | 08/07/2018 | 464 | 46 | 159 | 305 | - |
| Muebles de cocina | 20/07/2018 | 1.485 | 149 | 513 | 972 | - |
| Encimera cocina | 20/07/2018 | 1.010 | 101 | 349 | 661 | - |
| televisión | 14/08/2018 | 199 | 72 | 244 | -45 | - |
| Ventiladores | 14/08/2018 | 89 | 22 | 75 | 14 | - |
| Mueble de lavabo | 24/08/2018 | 380 | 38 | 128 | 252 | - |
| sofás y butacas | 03/08/2018 | 1.310 | 131 | 447 | 863 | - |
| silla d recepción | 21/09/2018 | 141 | 14 | 46 | 95 | - |
| sillón sin ruedas | 13/09/2018 | 670 | 67 | 221 | 449 | - |
| canapés y colchones | 02/10/2018 | 772 | 93 | 301 | 471 | - |
| sofás | 02/10/2018 | 433 | 52 | 169 | 264 | - |
| Cortinas | 23/10/2018 | 562 | 67 | 215 | 347 | - |
| Soporte silla | 09/11/2018 | 868 | 87 | 273 | 595 | - |
| Carro de lavado | 30/11/2018 | 4.178 | 418 | 1.290 | 2.888 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|-----------------------------|------------|--------|-------|-------|--------|---|
| sillón doble | 19/10/2018 | 529 | 53 | 169 | 359 | - |
| estanterías | 19/10/2018 | 333 | 33 | 106 | 226 | - |
| Armario | 21/12/2018 | 1.415 | 141 | 429 | 986 | - |
| Armario | 30/11/2018 | 1.724 | 172 | 532 | 1.192 | - |
| Pufs varios | 22/02/2019 | 549 | 55 | 157 | 392 | - |
| Mobiliario San martin | 01/02/2019 | 972 | 97 | 283 | 689 | - |
| red informática | 28/02/2019 | 756 | 76 | 215 | 541 | - |
| Mobiliario Montaña | 17/04/2020 | 5.543 | 554 | 1.502 | 4.041 | - |
| Sillas | 26/04/2019 | 1.283 | 128 | 344 | 938 | - |
| televisión | 17/04/2019 | 399 | 80 | 216 | 183 | - |
| Mobiliario Montaña | 29/05/2019 | 2.847 | 285 | 739 | 2.108 | - |
| televisión | 14/05/2019 | 399 | 132 | 347 | 52 | - |
| sillón relax | 14/06/2019 | 1.058 | 106 | 270 | 788 | - |
| Muebles cocina | 09/05/2019 | 3.035 | 304 | 804 | 2.231 | - |
| Televisión y teléfono | 12/06/2019 | 461 | 46 | 118 | 343 | - |
| Taquillas | 08/05/2019 | 783 | 94 | 249 | 534 | - |
| Almohadas | 25/08/2019 | 734 | 183 | 432 | 302 | - |
| Cama articulada | 17/09/2019 | 1.506 | 151 | 345 | 1.161 | - |
| Colchones y fundas | 22/11/2019 | 1.464 | 146 | 309 | 1.155 | - |
| Butacas | 25/09/2019 | 999 | 100 | 211 | 789 | - |
| Archivador | 11/11/2019 | 288 | 29 | 62 | 226 | - |
| Sillones relax | 22/11/2019 | 4.010 | 401 | 846 | 3.164 | - |
| Mobiliario Jado | 12/12/2019 | 2.049 | 205 | 421 | 1.628 | - |
| Mesas comedores alumnos | 30/01/2019 | 5.155 | 515 | 1.505 | 3.649 | - |
| Televisores | 08/07/2019 | 1.478 | 296 | 735 | 743 | - |
| Mobiliario despachos | 31/07/2019 | 5.068 | 507 | 1.227 | 3.841 | - |
| Taquillas alumnos | 17/09/2019 | 9.996 | 1.000 | 2.289 | 7.706 | - |
| televisor LG | 21/10/2019 | 667 | 133 | 293 | 374 | - |
| Mobiliario aula carpintería | 02/10/2019 | 2.097 | 210 | 472 | 1.626 | - |
| Taquillas y bancos personal | 09/10/2019 | 3.470 | 347 | 774 | 2.696 | - |
| Mobiliario aulas | 30/09/2019 | 29.343 | 2.934 | 6.359 | 22.984 | - |
| mesas profesorado | 28/11/2019 | 440 | 37 | 78 | 362 | - |
| mobiliario entrada | varias | 1.869 | 186 | 390 | 1.479 | - |
| baldas taller carpintería | 04/12/2019 | 596 | 60 | 124 | 472 | - |
| taburetes | 24/10/2019 | 532 | 53 | 115 | 417 | - |
| puf sala estimulación | 03/12/2019 | 324 | 32 | 67 | 257 | - |
| armario blanco | 13/09/2019 | 175 | 17 | 40 | 134 | - |
| bandeja comedora | 14/10/2019 | 1.011 | 101 | 224 | 787 | - |
| carros transporte | 02/10/2019 | 1.840 | 184 | 414 | 1.426 | - |
| Mostrador | 07/10/2019 | 233 | 23 | 52 | 181 | - |
| bastidor armario | 07/10/2019 | 189 | 19 | 42 | 147 | - |
| armario blanco | 11/11/2019 | 885 | 89 | 189 | 696 | - |
| mueble encimera aula 2 | 13/12/2019 | 6.188 | 619 | 1.270 | 4.918 | - |
| Mueble encimero comedor | 13/12/2019 | 2.537 | 254 | 521 | 2.016 | - |
| Visillos comedores | 03/01/2020 | 901 | 224 | 449 | 452 | - |
| Mesa de trabajo | 13/01/2020 | 571 | 57 | 112 | 458 | - |
| Armarios | 17/01/2020 | 723 | 62 | 122 | 602 | - |
| sofá | 17/01/2020 | 519 | 62 | 122 | 398 | - |
| 2 sillones | 26/02/2020 | 437 | 44 | 81 | 356 | - |
| televisión | 17/04/2020 | 159 | 40 | 68 | 91 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|-----------------------------|------------|-------|-----|-----|-------|---|
| 4 puf | 21/07/2020 | 551 | 55 | 80 | 471 | - |
| televisión | 19/08/2020 | 349 | 87 | 119 | 230 | - |
| sillón despacho | 08/09/2020 | 160 | 16 | 21 | 139 | - |
| televisión | 23/09/2020 | 199 | 20 | 25 | 174 | - |
| Muebles despacho dirección | 24/09/2020 | 3.197 | 320 | 406 | 2.790 | - |
| Camas | 01/10/2020 | 2.305 | 231 | 288 | 2.017 | - |
| Colchones anti escaros | 07/10/2020 | 266 | 66 | 82 | 184 | - |
| televisión | 05/11/2020 | 119 | 30 | 34 | 85 | - |
| Sillas de oficina | 25/11/2020 | 376 | 38 | 41 | 335 | - |
| Mobiliario aulas | 12/08/2020 | 2.976 | 298 | 413 | 2.563 | - |
| estanterías taller | 22/10/2020 | 383 | 38 | 46 | 337 | - |
| Mesas y sillas | 30/10/2020 | 1.274 | 127 | 149 | 1.125 | - |
| Camas colegio | 25/01/2021 | 289 | 27 | 27 | 262 | - |
| sillón | 05/03/2021 | 577 | 48 | 48 | 529 | - |
| Mesas con bandeja | 02/03/2021 | 650 | 54 | 54 | 596 | - |
| Escritorios | 07/06/2021 | 332 | 19 | 19 | 313 | - |
| televisión | 17/06/2021 | 225 | 12 | 12 | 213 | - |
| Taquillas | 11/05/2021 | 1.999 | 129 | 129 | 1.870 | - |
| Mueble fregadero | 31/05/2021 | 3.936 | 232 | 232 | 3.704 | - |
| Armario ordenador | 29/06/2021 | 471 | 24 | 24 | 447 | - |
| Cama articulada | 05/07/2021 | 1.106 | 55 | 55 | 1.051 | - |
| sofás y butacas | 06/07/2021 | 6.385 | 313 | 313 | 6.072 | - |
| colchones y canapés | 26/08/2021 | 1.287 | 45 | 45 | 1.242 | - |
| Muebles Office | 09/08/2021 | 6.541 | 260 | 260 | 6.281 | - |
| carros comedores | 24/08/2021 | 252 | 9 | 9 | 243 | - |
| lámparas | 31/08/2021 | 368 | 12 | 12 | 356 | - |
| Mesas y carro | 01/07/2021 | 1.466 | 74 | 74 | 1.392 | - |
| Mesas, sillas | 01/07/2021 | 6.028 | 304 | 304 | 5.724 | - |
| sillas colegio | 03/09/2021 | 595 | 20 | 20 | 576 | - |
| mobiliario aulas | 03/09/2021 | 8.531 | 280 | 280 | 8.251 | - |
| Mobiliario aulas CSM | 03/09/2021 | 9.039 | 297 | 297 | 8.742 | - |
| estantería | 30/09/2021 | 396 | 10 | 10 | 386 | - |
| Colchones y fundas | 20/08/2021 | 3.630 | 133 | 133 | 3.497 | - |
| Colchones cabaña | 20/08/2021 | 2.989 | 110 | 110 | 2.879 | - |
| sofás y butacas | 20/08/2021 | 1.166 | 43 | 43 | 1.124 | - |
| Mobiliario centro día | 05/08/2021 | 6.520 | 266 | 266 | 6.254 | - |
| sofás y sillones centro día | 10/08/2021 | 1.296 | 51 | 51 | 1.245 | - |
| Armarios ordenadores | 18/10/2021 | 2.414 | 50 | 50 | 2.364 | - |
| Mobiliario colegio | 20/10/2021 | 3.231 | 65 | 65 | 3.166 | - |
| Taquillas | 19/10/2021 | 5.589 | 113 | 113 | 5.475 | - |
| Almohadas | 22/10/2021 | 1.238 | 24 | 24 | 1.214 | - |
| cama con carro | 12/11/2021 | 1.319 | 18 | 18 | 1.300 | - |
| sofás y butacas | 24/11/2021 | 4.438 | 46 | 46 | 4.392 | - |
| mobiliario piscina | 23/11/2021 | 1.609 | 17 | 17 | 1.592 | - |
| Muebles salón | 07/09/2021 | 1.969 | 63 | 63 | 1.906 | - |
| Armario | 08/09/2021 | 298 | 9 | 9 | 289 | - |
| Carro de lavado | 21/12/2021 | 3.955 | 12 | 12 | 3.943 | - |
| colchones | 23/12/2021 | 676 | 4 | 4 | 672 | - |
| Sillas de ducha | 23/12/2021 | 230 | 1 | 1 | 230 | - |
| Sillas grises | 27/12/2021 | 439 | 1 | 1 | 438 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|---|-------------|--------|-----|--------|-------|---|
| sofás varios | 17/12/2021 | 2.101 | 9 | 9 | 2.092 | - |
| sofás y mesas | 28/12/2021 | 1.975 | 2 | 2 | 1.973 | - |
| sofás residencia | 14/12/2021 | 1.463 | 7 | 7 | 1.456 | - |
| Compresor | 23/12/2021 | 510 | 1 | 1 | 509 | - |
| Mobiliario residencia | 02/12/2021 | 5.528 | 45 | 45 | 5.482 | - |
| Equipos para procesos de información | | | | | | |
| Reloj fichaje | varias | 7.978 | 0 | 7.978 | 0 | - |
| Fotocopiadoras | varias | 6.875 | 0 | 6.875 | 0 | - |
| Impresoras | varias | 2.169 | 0 | 2.169 | 0 | - |
| Proyector | varias | 5.072 | 0 | 5.072 | 0 | - |
| Programas | varias | 36.272 | 0 | 36.272 | 0 | - |
| Ordenadores | varias | 66.670 | 0 | 66.670 | 0 | - |
| Pantalla táctil | 29/06/2010 | 6.191 | 0 | 6.191 | 0 | - |
| Memoria servidor | 07/05/2012 | 3.553 | 0 | 3.553 | 0 | - |
| Ordenador RRHH | 19/10/2012 | 580 | 0 | 581 | 0 | - |
| Programa facturación | 19/11/2012 | 5.576 | 0 | 5.576 | 0 | - |
| Proyector | 28/11/2013 | 545 | 0 | 545 | 0 | - |
| Tableta | 12/11/2013 | 691 | 0 | 691 | 0 | - |
| Pantallas interactivas | 28/08/2013 | 3.146 | 0 | 3.146 | 0 | - |
| Proyectores | 28/08/2013 | 4.235 | 0 | 4.235 | 0 | - |
| Ordenadores | 23/08/2013 | 8.239 | 0 | 8.239 | 0 | - |
| Pantalla interactiva | 23/08/2013 | 787 | 0 | 787 | 0 | - |
| Proyectores | 23/08/2013 | 2.376 | 0 | 2.376 | 0 | - |
| iPhone | 17/12/2014 | 329 | 0 | 329 | 0 | - |
| PC Administracion | 23/05/2014 | 478 | 0 | 478 | 0 | - |
| Ordenadores Ocupacional | 02/09/2014 | 9.795 | 0 | 9.795 | 0 | - |
| Pizarra y portátil | 02/09/2014 | 4.646 | 0 | 4.646 | 0 | - |
| Ordenador y cañón | 02/09/2014 | 875 | 0 | 875 | 0 | - |
| ordenador y cañón | 02/09/2014 | 914 | 0 | 914 | 0 | - |
| ordenador de mantenimiento | 02/09/2014 | 538 | 0 | 538 | 0 | - |
| Wifi CSM | 25/08/2014 | 661 | 0 | 661 | 0 | - |
| PC Aulas CSM | 28/08/2014 | 8.131 | 0 | 8.131 | 0 | - |
| Ordenador portátil | 28/08/2014 | 2.420 | 0 | 2.420 | 0 | - |
| Pizarras CSM | 28/08/2014 | 9.922 | 992 | 7.288 | 2.634 | - |
| PCS Aulas CSM | 28/08/2014 | 2.390 | 0 | 2.390 | 0 | - |
| Ordenador y pizarra Apolinar | 02/09/2014 | 5.354 | 0 | 5.354 | 0 | - |
| Ordenador Apolinar | 05/09/2014 | 2.000 | 0 | 2.000 | 0 | - |
| Ordenadores 2015 | varias 2015 | 7.832 | 0 | 7.832 | 0 | - |
| Servidor | 17/08/2015 | 3.255 | 391 | 2.490 | 765 | - |
| Tablet | 29/09/2015 | 1.218 | 0 | 1.218 | 0 | - |
| portátil | 11/09/2015 | 1.445 | 0 | 1.445 | 0 | - |
| Proyector | 06/08/2015 | 1.736 | 0 | 1.736 | 0 | - |
| red Wifi y seguridad | 25/04/2016 | 6.968 | 0 | 6.968 | 0 | - |
| Seguridad red | 25/04/2016 | 1.978 | 0 | 1.978 | 0 | - |
| Pizarra + proyector | 27/05/2016 | 1.786 | 0 | 1.786 | 0 | - |
| Ordenador e impresora | 27/05/2016 | 685 | 0 | 685 | 0 | - |
| portátil | 27/05/2016 | 538 | 0 | 538 | 0 | - |
| Tabletas | 03/10/2016 | 529 | 0 | 529 | 0 | - |
| Video proyector | 07/12/2016 | 445 | 0 | 445 | 0 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|---------------------|------------|-------|-------|-------|-------|---|
| portátil | 07/12/2016 | 1.406 | 0 | 1.406 | 0 | - |
| Ordenador | 10/01/2017 | 816 | 5 | 816 | 0 | - |
| Tabletas | 22/03/2017 | 100 | 5 | 100 | 0 | - |
| videoprojector | 22/03/2017 | 248 | 14 | 248 | 0 | - |
| portátil | 31/03/2017 | 508 | 31 | 508 | 0 | - |
| ordenador jefe obra | 24/01/2017 | 893 | 14 | 893 | 0 | - |
| portátil | 29/04/2017 | 1.347 | 109 | 1.347 | 0 | - |
| Tabletas | 05/04/2017 | 3.820 | 246 | 3.820 | 0 | - |
| Tabletas | 06/04/2017 | 99 | 6 | 99 | 0 | - |
| Proyector | 19/04/2017 | 1.293 | 96 | 1.293 | 0 | - |
| Pizarra | 19/04/2017 | 846 | 63 | 846 | 0 | - |
| ordenador | 19/04/2017 | 647 | 48 | 647 | 0 | - |
| Tabletas | 12/05/2017 | 90 | 8 | 90 | 0 | - |
| Monitor | 21/07/2017 | 684 | 94 | 684 | 0 | - |
| Rúter | 04/10/2017 | 218 | 44 | 185 | 33 | - |
| ordenador | 09/11/2017 | 1.337 | 286 | 1.337 | 0 | - |
| Ordenador | 10/11/2017 | 1.475 | 363 | 1.475 | 0 | - |
| ordenador | 26/12/2017 | 514 | 110 | 514 | 0 | - |
| iPhone | 24/02/2018 | 1.189 | 238 | 916 | 273 | - |
| iPhone | 26/02/2018 | 1.189 | 238 | 915 | 274 | - |
| 2 portátiles | 08/03/2018 | 1.618 | 405 | 1.545 | 73 | - |
| portátil | 14/05/2018 | 1.056 | 264 | 967 | 89 | - |
| Tabletas | 14/05/2018 | 330 | 83 | 300 | 30 | - |
| Ordenador | 08/05/2018 | 1.014 | 254 | 926 | 88 | - |
| Tabletas | 15/05/2018 | 196 | 49 | 178 | 18 | - |
| Ordenador | 20/07/2018 | 674 | 168 | 582 | 92 | - |
| Tabletas | 20/07/2018 | 235 | 59 | 203 | 32 | - |
| Tabletas y fundas | 18/07/2018 | 716 | 179 | 619 | 97 | - |
| Pantalla | 29/08/2018 | 2.686 | 269 | 898 | 1.788 | - |
| Tableta recepción | 03/08/2018 | 179 | 45 | 153 | 26 | - |
| Ordenador | 19/09/2018 | 610 | 152 | 501 | 109 | - |
| Ordenador | 19/09/2018 | 675 | 169 | 554 | 121 | - |
| Monitores | 28/11/2018 | 1.669 | 417 | 1.290 | 378 | - |
| Ordenador | 28/11/2018 | 5.359 | 1.340 | 4.144 | 1.215 | - |
| Red Wifi | 18/01/2019 | 3.185 | 1.051 | 3.104 | 81 | - |
| Ordenadores | 28/02/2019 | 1.417 | 354 | 1.007 | 411 | - |
| escáner | 15/03/2019 | 357 | 89 | 250 | 107 | - |
| Ordenador | 26/04/2019 | 162 | 16 | 44 | 119 | - |
| ordenador | 25/01/2019 | 419 | 105 | 307 | 112 | - |
| Seguridad red | 29/04/2019 | 2.417 | 604 | 1.618 | 800 | - |
| ordenador | 28/06/2019 | 598 | 60 | 150 | 448 | - |
| Ordenador | 28/06/2019 | 581 | 145 | 365 | 216 | - |
| portátil | 28/06/2019 | 478 | 119 | 302 | 175 | - |
| Ordenadores | 17/09/2019 | 1.208 | 302 | 691 | 516 | - |
| Ordenador admón. | 31/10/2019 | 520 | 130 | 282 | 238 | - |
| Monitor | 21/10/2019 | 119 | 30 | 65 | 53 | - |
| portátil | 21/10/2019 | 472 | 118 | 260 | 213 | - |
| Ordenador | 17/09/2019 | 459 | 115 | 248 | 210 | - |
| Tabletas | 04/11/2019 | 398 | 100 | 215 | 183 | - |
| Seguridad red | 30/09/2019 | 2.314 | 578 | 1.304 | 1.010 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|--------|-------|--------|--------|---|
| Ordenadores | 17/09/2019 | 2.576 | 644 | 1.396 | 1.180 | - |
| Pantallas táctiles | 20/08/2019 | 25.467 | 6.367 | 15.071 | 10.396 | - |
| Proyector | 05/08/2019 | 4.594 | 1.148 | 2.300 | 2.294 | - |
| escáner | 14/07/2020 | 249 | 62 | 91 | 158 | - |
| móviles | 23/09/2020 | 2.161 | 540 | 688 | 1.473 | - |
| escáner | 21/09/2020 | 477 | 119 | 152 | 324 | - |
| Red wifi | 04/09/2020 | 1.013 | 334 | 443 | 570 | - |
| ordenador | 30/09/2020 | 719 | 180 | 225 | 493 | - |
| programación A3 | 17/12/2020 | 2.928 | 732 | 762 | 2.166 | - |
| ordenador | 08/10/2020 | 857 | 214 | 264 | 593 | - |
| disco red | 12/03/2021 | 478 | 97 | 97 | 382 | - |
| proyector colegio | 18/03/2021 | 587 | 153 | 153 | 434 | - |
| portátil S generales | 09/04/2021 | 642 | 117 | 117 | 524 | - |
| ordenadores centro día | 18/05/2021 | 977 | 153 | 153 | 825 | - |
| ordenador s generales | 1805/2021 | 489 | 76 | 76 | 412 | - |
| ordenador y pantalla | 16/07/2021 | 801 | 93 | 93 | 708 | - |
| pantallas táctiles | 17/08/2021 | 6.897 | 259 | 259 | 6.638 | - |
| ordenadores colegio | 17/08/2021 | 2.824 | 265 | 265 | 2.559 | - |
| ordenadores colegio 2 | 02/09/2021 | 634 | 53 | 53 | 581 | - |
| escáner | 11/10/2021 | 235 | 13 | 13 | 222 | - |
| móviles responsables | 25/11/2021 | 695 | 7 | 7 | 688 | - |
| móviles responsables | 16/11/2021 | 834 | 11 | 11 | 823 | - |
| portátiles dirección | 09/11/2021 | 2.214 | 76 | 76 | 2.138 | - |
| portátiles vivienda | 01/10/2021 | 581 | 37 | 37 | 545 | - |
| portátil colegio | 05/10/2021 | 1.538 | 0 | 0 | 1.538 | - |
| ordenadores residencia | 10/11/2021 | 3.194 | 114 | 114 | 3.081 | - |
| monitor | 03/12/2021 | 154 | 3 | 3 | 151 | - |
| tables | 07/12/2021 | 884 | 15 | 15 | 868 | - |
| teléfonos responsables | 21/12/2021 | 129 | 1 | 1 | 128 | - |
| Elementos de transporte | | | | | | |
| Elementos de transporte | varias | 37.539 | 0 | 37.539 | 0 | - |
| Furgoneta 2012 | 30/05/2012 | 15.064 | 1.506 | 14.447 | 617 | - |
| Citroën Furgoneta | 27/10/2015 | 27.148 | 2.715 | 16.775 | 10.373 | - |
| Furgoneta adaptada | 31/07/2018 | 29.491 | 2.949 | 10.024 | 19.467 | - |
| Furgoneta Opel Movano | 29/01/2021 | 35.411 | 5.108 | 5.108 | 30.303 | - |
| Furgoneta Opel Vivaro | 30/04/2021 | 21.077 | 2.246 | 2.246 | 18.831 | - |
| Otro Inmovilizado Material | | | | | | |
| Otro Inmovilizado Material | varias | 797 | 0 | 797 | 0 | - |
| Triciclos | 25/01/2016 | 3.539 | 531 | 3.150 | 389 | - |
| Bicicletas | 21/10/2016 | 850 | 127 | 758 | 92 | - |
| Bicicleta estática | 05/04/2016 | 230 | 35 | 198 | 32 | - |
| Bicicleta estática | 05/04/2016 | 725 | 109 | 624 | 101 | - |
| audífono Alumno | 11/06/2016 | 2.640 | 264 | 1.467 | 1.173 | - |
| Equipo sonido | 31/12/2018 | 519 | 171 | 514 | 5 | - |
| Luces de Navidad | 30/11/2018 | 1.843 | 129 | 394 | 1.449 | - |
| cámaras de fotos | 30/11/2018 | 1.200 | 180 | 591 | 609 | - |
| Escala Persons | 25/01/2019 | 1.039 | 156 | 457 | 582 | - |
| jardinería exterior | varias | 9.387 | 1.408 | 3.345 | 6.042 | - |
| accesorios piscina | 16/10/2019 | 472 | 71 | 157 | 316 | - |
| Bancos exteriores | 31/01/2020 | 2.623 | 393 | 755 | 1.868 | - |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|---------|--------|---------|---------|---|
| Mantas térmicas piscina | 29/04/2020 | 1.111 | 111 | 186 | 925 | - |
| Bancos exteriores | 29/09/2021 | 3.278 | 127 | 127 | 3.151 | - |
| medidor CO2 | 30/11/2021 | 842 | 7 | 7 | 835 | - |
| fotómetro piscina | 09/11/2021 | 1.198 | 17 | 17 | 1.181 | - |
| Inmovilizado Material en curso | | | | | | |
| Plan director | varias 2015 | 73.810 | | | 73.810 | - |
| INMOVILIZADO INMATERIAL | | | | | | |
| Aplicaciones informáticas | 2007 | 9.686 | | | 9.686 | - |
| Derechos sobre activos cedidos en uso | 2016 | 957.525 | 18.280 | 111.535 | 845.990 | - |
| Derechos sobre activos cedidos en uso | 2017 | 89.250 | 8.925 | 44.380 | 44.870 | - |
| Página Web | 2021 | 3.933 | 110 | 110 | 3.823 | - |
| INVERSIONES INMOBILIARIAS | | | | | | |
| Terreno San Sebastián | 31/12/2020 | 118.455 | 0 | 0 | 118.455 | - |
| Piso San Sebastián | 31/12/2020 | 31.545 | 577 | 577 | 30.968 | - |

| OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | | |
|--|---------------|-------------|
| Descripción | Entidad | Valor 31/12 |
| Inversión | | |
| AZ Valor Internacional | Cartesio | 499.377 |
| ETF Ishares Dividendo | Bankinter | 1.006.645 |
| ET Ishares MCSCI WORD | Bankinter | 102.695 |
| ET Ishares MSCI USA | Bankinter | 435.655 |
| Cartesio FI | Cartesio | 197.850 |
| Baille Gifford FI | SCH | 182.859 |
| Acciones | | |
| Acc Santander | SCH/Bankinter | 671.249 |
| Acc Telefónica | B. Santander | 115.560 |

| DEUDAS | | |
|----------------------|---------------------------------|-------------|
| A LARGO PLAZO | OTRAS DEUDAS | |
| | Descripción | Valor 31/12 |
| | Provisión para pensiones | 37.828 |
| | Proveedores de inmovilizado L/p | 40.080 |
| | Deudas con ent crédito | |
| | Deudas con ent crédito | 3.991 |
| | Deudas a corto plazo | |
| | Deudas a corto plazo | 5.831 |
| | Prov. de inmovilizado | |
| | Tecninorte | 154 |
| | Comercial Norte Agrocampo SL | 121 |
| | Cosgui SL | 8.068 |
| | Medimovility | 260 |
| | Soningeo | 762 |
| | Javier Gonzalez Ruiz SL | 50 |
| | Talleres Herrera SL | 5.135 |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | | |
|------------------------------------|------------------------------|--------|
| A CORTO PLAZO | Estudio ingeniería Dynamis | 6.655 |
| | Veolia | 6.763 |
| | Centro de jardinería Allende | 157 |
| | Allende Salcedo SL | 302 |
| | Hanna Instrumentts | 253 |
| | Proveedores | |
| | Zergon | 223 |
| | Marino de Fuente sl | 1.312 |
| | Gómez Lavin, S.A | 1.977 |
| | Hogar hotel | 78 |
| | Herpesa | 7.877 |
| | Farmacia Beltrán | 1.949 |
| | Soemca Empleo, S.L. | 38.639 |
| | E.S.Cazoña (FAGRA, S.L.) | 807 |
| | Ortored | 1.925 |
| | Viesgo Energía | -15 |
| | Endesa | 9.670 |
| | Gas Natural Servicios SA | 3.850 |
| | Equiprot del Norte | 460 |
| Ausolan | 42.081 | |
| Viveros Escalante | 517 | |
| Gil Soto | 1.297 | |
| Veolia | 9.130 | |
| Núñez cacho Alfonso | 1.650 | |
| Acreedores varios | | |
| Cuentas y Tributos S.L. | 5.973 | |
| Ialec | 174 | |
| Paya Gonzalez Beatriz | 195 | |
| Construcciones López y Tresgallo | 1.117 | |
| Notaria Ángel Velasco | 266 | |
| Anfersa Adaptado | 12.936 | |
| Talleres Lisardo | 90 | |
| Arcanos | 217 | |
| García Sierra | 132 | |
| Iyreco | 622 | |
| Venalik | 371 | |
| Adapta Cantabria | 5.664 | |
| Santa Isabel | 12.319 | |
| Cantabria Limpieza y mantenimiento | 9.232 | |
| Agesmícar | 1.371 | |
| amichi | 2.311 | |
| Comercial Anievas | 13.158 | |
| Valore | 94 | |
| Quirón | 1.618 | |
| Servicios Sociales T ayudamos | 73 | |
| Papelnor | 425 | |
| J Sáez electrodomésticos | 66 | |
| Previnsa | 1.573 | |
| Pinturas Torrelavega | 4.764 | |

El Secretario

VºBºEl Presidente

D. Jose María de Prada Díez

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

| | |
|-----------------------------------|---------|
| Martinez Garcia Barbara | 1.997 |
| Hierro Zorrilla Jorge | 62 |
| Pools Consulting | 1.380 |
| Martinez Campos Elvira | 1.508 |
| Saltoki | 131 |
| Puertas automáticas Portis | 2.124 |
| Frio Gerardo | 1.566 |
| Fontanería Ingalva | 9.598 |
| Rumarbe SI | 853 |
| Gescan Servicios | 1.634 |
| Cantabra de electricidad | 42 |
| Instituto europeo | 595 |
| Hostelería de Cantabria | 5.328 |
| Every day | -8 |
| Todo tienda online | 171 |
| Personal | |
| Remuneraciones pendientes | 225.391 |
| Otras deudas con la Admón. | |
| HP acreedor | 76.378 |
| S social acreedor | 74.152 |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

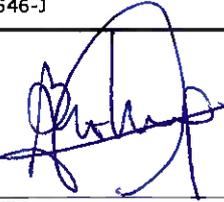
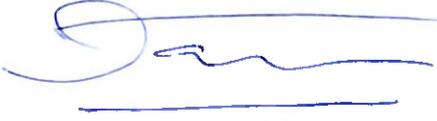
VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo

Cuentas anuales 2021

FORMULACION DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2021-FIRMA DE CUENTAS

Las cuentas anuales que contiene el presente documento correspondiente al ejercicio económico terminado a 31 de diciembre de 2021 de la Fundación Obra San Martín han sido formuladas por el Patronato en la reunión celebrada el día 30/03/2022 y se firman por los siguientes Patronos:

| | |
|---|--|
| Firma:  | Firma:  |
| Nombre y Apellidos: D. José María Carceller Malo N.I.F.: 13697843-D | Nombre y Apellidos: D. José María de Prada Díez N.I.F.: 07690546-J |
| Firma:  | Firma:  |
| Nombre y Apellidos: D. Javier Sedano Merino N.I.F.: 13705805-J | Nombre y Apellidos: Dña. Beatriz Arroyo Tijero N.I.F.: 13790349-D |
| Firma: | Firma: |
| Nombre y Apellidos: D. Alfonso Carlos Rodríguez N.I.F.: 13636536-C | Nombre y Apellidos: D. Modesto Piñeiro García-Lago N.I.F.: 13695695-T |
| Firma:  | Firma:  |
| Nombre y Apellidos: D ^a María Isabel Pérez González N.I.F.: 13630377-W | Nombre y Apellidos: D. Antonio Gómez Gutiérrez N.I.F.: 13713499W |
| Firma:  | Firma:  |
| Nombre y Apellidos: D. Carlos Soto Mirones N.I.F.: 13689306-M | Nombre y Apellidos: D ^a Esperanza González Domínguez N.I.F.: 09388786-W |
| Firma:  | Firma:  |
| Nombre y Apellidos: D. Álvaro Asensio Sagastizabal N.I.F.: 20203955-L | Nombre y Apellidos: D. Sergio LLata Peña N.I.F.: 20200634X |

El Secretario

D. Jose María de Prada Díez

VºBºEl Presidente

D. Jose María Carceller Malo