



## ***CUENTAS ANUALES - EJERCICIO 2.017***

- Ley 13/2002, de 15 de julio, de Fundaciones de Castilla y León (en adelante LFCL).
- Decreto 63/2005, de 25 de agosto, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Castilla y León.
- En 2011 el Real Decreto 1491/2011 por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos.

Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos (en adelante PCESFL 2013).

Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos (en adelante PCPMESFL 2013).

**R.D. 602/2016 de 2 de diciembre que modifica el Plan General de Contabilidad de las Normas de Adaptación de este a las Entidades sin fines lucrativos aprobadas por RD 1491/2011 de 24 de Octubre.**

**INDICE**

**FORMULACION CUENTAS ANUALES CIERRE EJERCICIO 2.017**

**BALANCE (PYMES Y DE SUMAS Y SALDOS)**

**CUENTA DE RESULTADOS (PYMES Y DE SALDOS)**

**LIQUIDACION EL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2017**

(Aprobado en sesión de 17-2-2017)

**DESTINO DE RENTAS- CUMPLIMIENTO DE FINES FUNDACIONALES.**

ACTIVO	nota memoria	Ejercicio 2.017	Ejercicio 2.016
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>4.055.741,05</b>	<b>4.136.748,18</b>
I. Inmovilizado Intangible	5.1	14.300,80	15.015,84
III. Inmovilizado material	5.2	863.572,49	898.555,88
IV. Inversiones Inmobiliarias	5,3	2.614.356,22	2.657.323,48
II.- ARCHIVOS FONDOS	6	255.745,62	255.745,62
V. Inversiones financieras a largo plazo	9.1	307.765,92	310.107,36
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>8.365.741,55</b>	<b>8.514.773,40</b>
Usuarios y otros deudores de la actividad	7	1.200,00	1.200,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9,3	3.716,06	4.369,12
1. Clientes por ventas y prestación de servicios		3.633,23	3.624,36
3. Otros deudores		82,83	744,76
IV. Inversiones financieras a corto plazo	9.2	5.802.942,87	7.818.925,49
V. Periodificaciones a corto plazo		2.069,18	2.413,83
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		2.555.813,44	687.864,96
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>12.421.482,60</b>	<b>12.651.521,58</b>


PATRIMONIO NETO Y PASIVO	nota memoria	Ejercicio 2.017	Ejercicio 2.016
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>12.207.002,33</b>	<b>12.251.265,53</b>
A-1) FONDOS PROPIOS	11	11.999.723,05	12.023.716,18
I. Dotación Fundacional		714.527,39	714.527,39
III. Reservas		11.309.188,79	11.328.311,14
VII. Resultado del ejercicio	13	-23.993,13	-19.122,35
A-2) Subvenciones, donaciones recibidos		207.279,28	227.549,35
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		207.279,28	227.549,35
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>17.837,67</b>	<b>17.786,67</b>
II. Deudas a largo plazo	10.1	17.837,67	17.786,67
3. Otras deudas a largo plazo		17.837,67	17.786,67
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>196.642,60</b>	<b>382.469,38</b>
IV. Acreedores comerciales y o.cuentas a pagar	10	193.603,60	379.469,38
1. Beneficiarios acreedores	8	170.317,00	362.115,51
2. Otros acreedores comerciales		8.939,49	9.148,94
3. Entidades Públicas		14.347,11	8.204,93
V. Periodificaciones a corto plazo	10,3	3.039,00	3.000,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)</b>		<b>12.421.482,60</b>	<b>12.651.521,58</b>

Vº Bº EL PRESIDENTE



Fdo.: D. ANTONIO ANDRES LASO

EL ADMINISTRADOR DELEGADO



JOSE MARIA MARTIN PEREZ

**FUNDACION INES LUNA TERRERO G37014453**

**(Ejercicio 2017)**

**CUENTA DE RESULTADOS**

PREV. CIERRE

**A 31/12/2017**

CONCEPTO	Ejercicio 17	Ejercicio 16
1. Importe neto cifra negocio	13,32	76,14
<b>2. Ayudas a Beneficiarios ****</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Aprovisionamientos	-167,12	-549,46
5.1.- Ingresos Subvenc. Donac. Explotac.	18.575,98	5.534,60
5. Otros ingresos explotación	166.033,75	137.240,81
6. Gastos de personal	-65.742,83	-59.219,09
7. Otros gastos de explotación	-20.935,30	-17.346,66
Deterioro Creditos	-66.750,00	-55.862,50
8. Amortización inmovilizado	-77.155,99	-77.201,74
9. Subv. Donac. y Legados de capital	3.074,09	3.074,09
10. Excesos de provisiones	0	0
11. Deter.y result.enaj.inmov	0	0
12. Otros resultados ING. EXT – GTOS EXT.	663,59	0
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-42.390,51</b>	<b>-64.253,81</b>
14. Ingresos Financieros	32.411,60	74.874,80
15. Gastos financieros	0	0
16. Variación valor razonable	0	0
18. Deter.y resul.enaj.Inst.Fin.	-14.014,22	-29.743,34
<b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>18.397,38</b>	<b>45.131,46</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTO</b>	<b>-23.993,13</b>	<b>-19.122,35</b>
19. Impuesto sobre beneficios	0	0
<b>D) EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-23.993,13</b>	<b>-19.122,35</b>

Fundación  
Ines Luna Terrero  
N.I.F. 151111111  
Dpto. de Gestión  
C/ Ramón y Cajal, 100 - 41013 Sevilla

<b><i>Evolución del Patrimonio Neto. Ejercicio 2017</i></b>			
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>12.277.981,57</b>	<b>12.251.265,53</b>	<b>12.207.002,33</b>
<b>A-1) Fondos propios.</b>	<b>12.042.838,53</b>	<b>12.023.716,18</b>	<b>11.999.723,05</b>
<b>I. Dotación fundacional/Fondo social</b>	<b>714.527,39</b>	<b>714.527,39</b>	<b>714.527,39</b>
<b>II. Reservas.</b>	<b>11.178.628,09</b>	<b>11.328.311,14</b>	<b>11.309.188,79</b>
Saldo inicial	11.132.930,85	11.178.628,09	11.328.311,14
Traspaso Excedente Ej. Anterior	45.697,24	149.683,05	-19.122,35
(1) Ajustes directos Imput. Gastos-Ingr. Ej. Anter.	0,00	0,00	0,00
(2) Activación Gastos Archivo-Fondos	0,00	0,00	0,00
<b>III. Excedentes de ejercicios anteriores.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Excedentes del ejercicio.</b>	<b>149.683,05</b>	<b>-19.122,35</b>	<b>-23.993,13</b>
<b>A-2) Ajustes por cambios de valor.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>	<b>235.143,04</b>	<b>227.549,35</b>	<b>207.279,28</b>
<b>Variación de Patrimonio Neto</b>	<b>384.826,09</b>	<b>-26.716,04</b>	<b>-44.263,20</b>

## LIQUIDACION PRESUPUESTO - EJERCICIO: 2.017

### OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO-

EPIGRAFES	GTOS PREPTº	GTOS REAL	DESVIACION	EPIGRAFES	ING.PRESPº	INGRE.REAL	DESVIACION
<b>1.- Ayudas Monetarias.....</b>	56.058,44	0,00	56.058,44	1.-Resultado Explot.Activ.Mercantil	20,00	13,32	-6,68
2.- Gtos Colabor.Y de Org.Gobierno	0,00	0,00	0,00	2.- Cuotas de Usuarios y Afiliados	0,00	0,00	0,00
3.- Consumos de Explotación....	1.000,00	167,12	832,88	3.- Ingresos Promoc. Patrocinador	0,00	0,00	0,00
4.- Gastos de Personal.....	64.200,00	65.742,83	-1.542,83	4.- Subvenciones Donac.Legados	3.500,00	21.650,07	18.150,07
5.1- Otros Gtos.-Serv. Ext.-trib-	16.259,10	20.935,30	-4.676,20	5.- Otros Ingresos.....	115.124,18	166.033,75	50.909,57
5.2.- Amortizaciones.....	85.000,00	77.155,99	7.844,01	6.- Ingresos Financieros.....	127.898,40	32.411,60	-95.486,80
5.3.- Deterioro ejercicio	0,00	66.750,00	-66.750,00	7.- Ingresos Extraordinarios.....	0,00	663,59	663,59
6.- Gastos Financieros y Asimilados	0,00	14.014,22	-14.014,22				
7.-Gastos Extraordinarios.....	0,00	<b>0,00</b>	0,00				
<b>TOTAL GTOS. OPERAC. FUNCIONA.</b>	<b>222.517,54</b>	<b>244.765,46</b>	<b>-22.247,92</b>	<b>TOTAL INGRESOS OP. FUNCIONAMTº</b>	<b>246.542,58</b>	<b>220.772,33</b>	<b>-25.770,25</b>

ORDINARIOS

**SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO : INGRESOS - GASTOS (PRESUPUESTADO) = 24.025,04**

**SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO : INGRESOS - GASTOS (REAL) = -23.993,13**

**SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO : INGRESOS - GASTOS (DESVIACION) = -48.018,17**

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2017- FUNDACION INES LUNA TERRERO

(PRESUPUESTO Ejercicio 2017

CUENTA DE RESULTADOS-PREVISION

INGRESOS	2017	PREV.CIERRE	DESVIACION
	PRESUPUESTO	31/12/2015	desv. Prevista
701.- Ventas Energía Planta Fotovoltaica	20,00	13,32	-6,68
740.- Subvenciones a la Actividad	3.500,00	21.650,07	18.150,07
752.- Ingresos por Arrendamientos	114.024,18	164.943,19	50.919,01
7520000.- Ingresos Arrendamiento Local F. Anaya	36.000,00	36.000,00	0,00
7520002.- Ing. Arrend. Posada Cuartón Ludecuar	24.000,00	75.000,00	51.000,00
7520003.- Ing. Arrend. Plazas Garaje Arr. S.D.	1.441,44	1.299,96	-141,48
7520005 Ing. Arrend. Pza 21 J. Arambarri	0,00	61,98	61,98
7521000.- Ing. Arrend. Finca Cuartón Ganadero	44.832,74	44.832,74	0,00
7521003.- Ing. Arrend. Cuartos Traguntía	400	399,36	-0,64
7522000.- Ing. Arrend. Coto SA-10003 Cuartón	6.000,00	6.039,00	39,00
7521003 ING. COOPERATIVA ALDEARRUBIA	1.350,00	1.310,15	-39,85
759.- Ingresos Reperc. Gastos Local F.Anaya	1.100,00	1.090,56	-9,44
<b>INGRESOS DE EXPLOTACION</b>	<b>118.644,18</b>	<b>187.697,14</b>	<b>69.052,96</b>
760.- Ing. Participaciones en Capital	15.240,00	8.238,40	-7.001,60
761.-Ing. de Inv. Fras. R..Fija (Bonos,Obligac, Dª Pª)	12.658,40	12.658,40	0,00
769.- Otros Ing. Financieros ( IPF-Liquid. Ctas...)	100.000,00	11.514,80	-88.485,20
79.- EXCESO DETERIORO EJ. ANTERIORES	0,00	300,00	300,00
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>127.898,40</b>	<b>32.711,60</b>	<b>-95.186,80</b>
<b>INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0</b>	<b>663,59</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>246.542,58</b>	<b>221.072,33</b>	<b>-26.133,84</b>

PREV.CIERRE

GASTOS	PRESUPUESTO	PREV.CIERRE	
		31/12/2014	desv. Prevista
602.-Compras de otros aprovisionamientos	1.000,00	167,12	832,88
62.- Otros Servicios exteriores.....	14.459,10	19.496,80	-5.037,70
621.- Dominio pág web y mantenimiento	859,10	859,10	0,00
622.- Reparaciones y conservación	500,00	0	500,00
623.- Serv. Profesionales independientes	1.300,00	8.986,38	-7.686,38
625.- Primas de seguro	2.300,00	2.230,24	69,76
626.- Serv. Bancarios -Comision mantº-Gestión	3.500,00	1.381,66	2.118,34
627.- Publicidad convocatoria Ayudas -Becas	1.200,00	1.163,36	36,64
628.- Suministros (Agua-gas-electricidad,adsl...)	2.500,00	2.671,44	-171,44
629.- Otros serv.ext-Comunidad prop....	2.300,00	2.204,62	95,38
631.- Otros Tributos y Tasas (Basura alcantarillado)	1.800,00	1.438,50	361,5
64.- GASTOS DE PERSONAL	64.200,00	65.742,83	-1.542,83
640.- Sueldos y Salarios (Guarda-Secret. y Admon)	50.000,00	49.086,69	913,31
642.- Seg Social Empresa	13.500,00	15.862,02	-2.362,02
649.- Otros Gastos Sociales (Seguro ac-Prev.Riesg)	700	794,12	-94,12
681.- Amortización Inmov. Material	85.000,00	77.155,99	7.844,01
690.- DETERIORO AL CIERRE	0,00	81.064,22	-81.064,22
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>166.459,10</b>	<b>245.065,46</b>	<b>-78.606,36</b>

<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>80.083,48</b>	<b>-23.993,13</b>	<b>-104.740,20</b>
Destino de rentas a cumplimiento de fines	70,00%	0,00%	
<b>AYUDAS A BENEFICIARIOS</b>	<b>56.058,44</b>	<b>0,00</b>	<b>56.058,44</b>
<b>EXCEDENTE NETO A RESERVAS</b>	<b>24.025,04</b>	<b>-23.993,13</b>	<b>48.018,17</b>

COMENTARIO DESVIACIONES (LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO Ejercicio 2017)

FUNDACION INES LUNA TERRERO G37014453

CUENTA DE RESULTADOS-PREVISION			
	2017	CIERRE	DESVIACION
INGRESOS	PRESUPUESTO	31/12/2015	desv. Prevista
INGRESOS DE EXPLOTACION	118.644,18	187.697,14	69.052,96
INGRESOS FINANCIEROS	127.898,40	32.711,60	-95.186,80
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	663,59	0
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>246.542,58</b>	<b>221.072,33</b>	<b>-26.133,84</b>
GASTOS			
	PRESUPUESTO	31/12/2014	desv. Prevista
602.-Compras de otros aprovisionamientos	1.000,00	167,12	832,88
62.- Otros Servicios exteriores.....	14.459,10	19.496,80	-5.037,70
631.- Otros Tributos y Tasas (Basura alcantarillado)	1.800,00	1.438,50	361,5
64.- GASTOS DE PERSONAL	64.200,00	65.742,83	-1.542,83
681.- Amortización Inmov. Material	85.000,00	77.155,99	7.844,01
690.- DETERIORO AL CIERRE	0	81.064,22	-81.064,22
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>166.459,10</b>	<b>245.065,46</b>	<b>-78.606,36</b>
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>80.083,48</b>	<b>-23.993,13</b>	<b>-104.740,20</b>

**Respecto a los Ingresos:** (Total: más ingresos: 69.052,96.-€, sobre lo previsto)

Se obtiene una diferencia en ingresos Producción eléctrica en la Planta fotovoltaica por-6.68.-€.

Se incrementan en 18.150,07.-€ sobre lo presupuestado por la Imputación directa e indirecta de las subvenciones traspasadas por el legado recibido a resultados. (Venta de una parcela, imputación de un fondo de inversión, ingreso de crédito de Afinsa...) además de la imputación de amortizaciones de inmuebles.

Se incrementa en 50.919,01.-€ los Ingresos por arrendamiento debido a que los ingresos del arrendamiento de Ludecuar S.L., se imputa como gasto –ver en la partida correspondiente- que se incrementa por falta de cobro del credito el deterioro del mismo: 66.750,00.-€.

En lo que se refiere a **Ingresos financieros**, los ingresos obtenidos son 95.186,80.-€, inferiores a los presupuestados, debido a la bajada de los tipos de interés. **Esta ha sido la causa fundamental de la no obtención de excedente positivo.**

**Respecto de los Gastos:** La desviación total en Gastos es de: -78.606,36.-€.

Se incrementan los gastos de profesionales externos (notarios, registradores y los suministros por inmuebles cedidos que pasan a gestionarse por la Fundación).

Se incrementa la dotación por amortización de inmovilizados por 2.201,74.-€.

Hay mayor importe de gastos de personal respecto a los presupuestados por importe de 1.542,83.-€, debido al cambio de contratación de Esperanza Rojo (Jornada completa...)

Por último, comentar que debido a los deterioros en créditos pendientes (LUDECUAR SL: 66.750,00.-€, mencionado en párrafos anteriores) como se mencionaba en ingresos y por deterioro respecto al valor de mercado del valor reflejado al cierre de 2017 de la cartera de valores en acciones de TELEFONICA por importe de 14.314,22.-€ se incrementan los gastos al no estar presupuestados.

**EXCEDENTE:** Disminuye pues el resultado o excedente esperado (+80.083,48.-€) respecto al realmente obtenido: (-23.993,13.-€) en – 104.740,20.-€.



EVOLUCION RENDICION DE CUENTAS Y DESTINO DE RENTAS FUNDACIÓN INES LUNA TERRERO PERIODO 2012 A 2017

Ejercicio	Ingresos brutos computables	Gastos necesarios para obtener los ingresos	Ingresos netos (1)	Ingresos aplicados a los fines (2)		Aplicación del resto de rentas e ingresos		
				Importe	%	Gastos del Patronato	DESTINADO A BENEFICIARIOS	A incrementar el patrimonio fundacional
2012	468.040,40	213.107,12	254.933,28	230.000,00	90,20%	0	230.000,00	24.933,28
2013	466.582,66	193.521,24	273.061,42	230.000,00	84,23%	0	230.000,00	43.061,42
2014	548.028,71	252.331,47	295.697,24	250.000,00	84,55%	0	250.000,00	45.697,24
2015	751.128,89	251.445,84	499.683,05	350.000,00	70,04%	0	350.000,00	149.683,05
2016	220.800,44	239.922,79	-19.122,35	0,00	0,00%	0	0,00	-19.122,35
2017	221.072,33	245.065,46	-23.993,13	0,00	0,00%	0	0,00	-23.993,13
<b>TOTAL</b>	<b>2.675.653,43</b>	<b>1.395.393,92</b>	<b>804.569,59</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>131,75%</b>		<b>1.060.000,00</b>	<b>220.259,51</b>

Vº Bº EL PRESIDENTE



Fdo. D. Antonio Andrés Laso



Fundación Inés Luna Terrero  
Arroyo de Santo Domingo, 31,  
37001 Salamanca

EL ADMINISTRADOR DELEGADO



JOSE MARIA MARTIN PEREZ