FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL

CUENTAS ANUALES E INVENTARIO

EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Firmado por SOTO PEREZ DIOSDADO - ***2588** el día 02/08/2023 con un certificado emitido por AC FNMT Usuarios

Firmado por DE LAS HERAS GOMEZ-ESCALONILLA FRANCISCO JAVIER - ***9550** el día 23/05/2023 con un certificado emitido por AC FNMT Usuarios

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL
CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DEL AÑO 2022
BALANCE DE SITUACION
(Datos expresados en euros)

ACTIVO	cuenta	31/12/2022	31/12/2021	nota
A) ACTIVO NO CORRIENTE		908.848,26	943.800,21	
III Inmovilizado material		908.848,26	925.709,14	5
Terrenos y bienes naturales	210	282.475,69	282.475,69	
Construcciones	211	941.733,42	941.733,42	
Amortización acumulada construcciones	2811	-374.245,95	-355.411,28	
Instalaciones técnicas	212	64.718,55	64.718,55	
Amortización acumulada instalaciones técnicas	2812	-45.674,40	-42.819,75	
Maquinaria	213	144.488,29	144.488,29	
Amortización acumulada maquinaria	2813	-135.749,19	-133.977,87	
Otras instalaciones	215	173.517,86	170.575,08	
Amortización acumulada otras instalaciones	2815	-150.420,82	-148.339,83	
Mobiliario	216	99.380,86	99.380,86	
Amortización acumulada mobiliario	2816	-97.616,56	-97.117,36	
Equipos para procesos de información	217	11.760,31	4.012,72	
Amortización acumulada equipos procesos información	2817	-5.519,80	-4.009,38	
IV Inversiones inmobiliarias		0,00	18.091,07	5
Inversiones en terrenos y bienes naturales	220	0,00	15.025,30	
Inversiones en construcciones	221	0,00	21.208,31	
Amortización acumulada de las inversiones inmobiliarias	2821	0,00	-18.142,54	
VI. Inversiones financieras a largo plazo		46.656,08	0,00	6
Depósitos constituidos a L/P	258	46.656,08	0,00	
B) ACTIVO CORRIENTE		279.357,79	111.590,87	
III Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		254.432,58	71.445,60	
Clientes	430	171.958,35	68.445,60	6 y 8
Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	4708	82.474,23	3.000,00	10 y 12
Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	473	0,00	0,00	
VI. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00	
Imposiciones a C/P	548	0,00	0,00	
VII Efectivo y otros activos lncluidos equivalentes		24.925,21	40.145,27	
Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	572	24.925,21	40.145,27	
TOTAL ACTIVO		1.234.862,13	1.055.391,08	

El secretario

25 de abril de 2023

El presidente

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL
CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DEL AÑO 2022
BALANCE DE SITUACION
(Datos expresados en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	cuenta	31/12/2022	31/12/2021	nota
A) PATRIMONIO NETO		824.324,90	679.235,27	
A-1) Fondos propios		747.845,19	679.235,27	9
I Dotación fundacional		30.050,61	30.050,61	
1. Dotación fundacional	100	30.050,61	30.050,61	
III Excedentes de ejercicios anteriores		649.184,66	655.622,17	
Remanente	120	970.555,85	970.555,85	
Excedentes negativos de ejercicios anteriores	121	-321.371,19	-314.933,68	
IV Excedente del ejercicio	129	68.609,92	-6.437,51	
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		76.479,71	0,00	
Subvenciones oficiales de capital	130	76.479,71	0,00	
Otras subvenciones	132	0,00	0,00	
B) PASIVO NO CORRIENTE		171.904,25	305.337,51	
II Deudas a largo plazo		171.904,25	305.337,51	7
1. Deudas con entidades de crédito		165.154,25	298.587,51	
Deudas a largo plazo con entidades de crédito	170	165.154,25	298.587,51	
3. Otras deudas a largo plazo		6.750,00	6.750,00	
Fianzas recibidas a largo plazo	180	6.750,00	6.750,00	
C) PASIVO CORRIENTE		238.632,98	70.818,30	
II Deudas a corto plazo		173.542,89	21.295,32	7
1. Deudas con entidades de crédito		173.542,89	21.295,32	
Deudas a corto plazo con entidades de crédito	520	173.542,89	21.295,32	
V Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		65.090,09	49.522,98	7
1. Proveedores		0,00	0,00	
Proveedores	400	0,00	0,00	
2. Otros acreedores		65.090,09	49.522,98	
Acreedores por prestaciones de servicios	410	8.601,79	8.754,54	
Remuneraciones pendientes de pago	465	12.345,80	2.509,89	
Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	4751	15.527,81	14.294,69	
Organismos de la Seguridad Social, acreedores	476	21.059,67	15.780,37	
Partidas pendientes de aplicación	555	7.555,02	8.183,49	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		1.234.862,13	1.055.391,08	

El secretario

25 de abril de 2023

El presidente

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL
CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DEL AÑO 2022
CUENTA DE RESULTADOS
(Datos expresados en euros)

CONCEPTO	cuenta	2.022	2.021	nota
A) EXCEDENTES DEL EJERCICIO				
1. Ingresos por su actividad propia		1.039.176,11	966.692,14	
b) Aportaciones de usuarios	721	1.031.898,16	961.423,78	11
d) Subvenciones, donaciones y legados imputadas al excedente del ejercicio				
Subvenciones de la actividad propia	740	7.277,95	5.268,36	12
3. Gastos por ayudas y otros		0,00	0,00	
a) Ayudas monetarias a entidades	6502	0,00	0,00	
6. Aprovisionamientos		-115.850,11	-97.879,81	13
Compras de bienes destinados a la actividad	600	-115.850,11	-97.879,81	
Compras de otros aprovisionamientos	602	0,00	0,00	
7. Otros ingresos de la actividad		0,00	4.950,00	
Ingresos por arrendamientos	752	0,00	4.950,00	
Ingresos por servicios diversos	759	0,00	0,00	
8. Gastos de personal		-779.832,59	-734.333,15	13
Sueldos y salarios	640	-595.493,84	-536.982,17	
Indemnizaciones	641	0,00	-15.538,27	
Seguridad social a cargo de la empresa	642	-181.337,97	-179.090,96	
Otros gastos sociales	649	-3.000,78	-2.721,75	
9. Otros gastos de la actividad		-139.533,20	-112.964,35	13
Arrendamientos y cánones	621	0,00	0,00	
Reparaciones y conservación	622	-22.444,39	-18.737,55	
Servicios de profesionales independientes	623	-38.939,48	-37.104,17	
Primas de seguros	625	-7.777,14	-7.300,05	
Servicios bancarios y similares	626	-3.105,96	-3.538,11	
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	627	0,00	0,00	
Suministros	628	-45.564,11	-35.571,89	
Otros servicios	629	-20.923,57	-9.986,78	
Otros tributos	631	-778,55	-725,80	
Otras pérdidas de gestión corriente	659	0,00	0,00	
10. Amortización del inmovilizado		-27.551,25	-26.338,61	5
Amortización del inmovilizado material	681	-27.551,25	-26.029,44	
Amortización de las inversiones inmobiliarias	682	0,00	-309,17	
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasadas				
al excedente del ejercicio		1.716,57	0,00	
Donaciones y legados de capital traspasadas al excedente del ejercicio	746	1.716,57	0,00	
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		98.908,93	0,00	
Beneficios procedentes del inmovilizado material	771	98.908,93	0,00	
Otros resultados		0,00	1.523,55	
Ingresos excepcionales	778	0,00	1.884,16	
Gastos excepcionales	678	0,00	-360,61	
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		77.034,46	1.649,77	

El secretario 25 de abril de 2023 El presidente

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL
CUENTAS ANUALES ABREVIADAS DEL AÑO 2022
CUENTA DE RESULTADOS
(Datos expresados en euros)

CONCEPTO	cuenta	2.022	2.021	nota
14. Ingresos financieros		0,00	0,00	
Otros ingresos financieros	769	0,00	0,00	
15. Gastos financieros		-8.424,54	-8.087,28	
Intereses de deudas con entidades de crédito	662	-7.320,77	-6.760,64	
Intereses por descuento de efectos en entidades de crédito	665	-1.103,77	-1.284,42	
Otros gastos financieros	669	0,00	-42,22	
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		-8.424,54	-8.087,28	
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		68.609,92	-6.437,51	
19. Impuesto sobre beneficios	630	0,00	0,00	10
A.4) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		68.609,92	-6.437,51	
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO		7.277,95	5.268,36	
1. Subvenciones recibidas		7.277,95	5.268,36	
C) RECLASIFICACIÓNES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-7.277,95	-5.268,36	
1. Subvenciones recibidas		-7.277,95	-5.268,36	
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO		68.609,92	-6.437,51	

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES
DE LA FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022
(Modelo PYME)

DOMICILIO SOCIAL:	**Calle Panera, 1**
LOCALIDAD:	**GUADARRAMA**
PROVINCIA:	**MADRID**
CÓDIGO POSTAL:	**28440**
N.I.F.:	**G-79285409**
Nº DE REGISTRO:	**C2268**
TELEFONO:	**91.854.77.22**
FAX:	**--**
DIRECCIÓN DE CORREO ELECTRÓNICO:	**sanmiguel@guadarrama.es**
PÁGINA WEB:	**http://www.frsanmiguel.es**

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

a) Los **fines** de la Fundación SAN MIGUEL ARCANGEL se hallan recogidos en el artículo 6º de los estatutos de la Entidad, en el que se dice literalmente: "**La Fundación tiene por objeto la atención de las necesidades de todo orden de los ancianos y estará exenta de todo fin lucrativo.**

En su virtud, dentro de estos amplios objetivos, tendrá como finalidades concretas más importantes e inmediatas, sin carácter limitativo, las siguientes:

1. Acoger a los ancianos que reúnan los requisitos exigidos en los presentes Estatutos o las normas que los desarrollen.
2. Constituir el domicilio legal, si fuera preciso, y ser el verdadero hogar de los ancianos residentes.
3. Proporcionar a estar personas las atenciones humanas y espirituales que pudieran necesitar.
4. Sustituir, en lo posible, a la propia familia de los residentes, procurando las condiciones de estancia y convivencia dignas, que les permita olvidar los motivos por los que s encuentran en la Residencia y sentirse positivamente satisfechos en la misma.
5. Infundir, además, y crear un ambiente de amor y atención en la Residencia y entre los residentes, que les hagan felices en el nuevo hogar y condición.

Los objetivos enumerados se desarrollan principalmente por medio de la actividad de una **RESDIENCIA DE ANCIANOS, denominada FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL.**

b) Enumeración de las actividades de la fundación.

Actividad 1: Residencia de ancianos.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

a) Imagen fiel

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación.

Se presentan de acuerdo con lo establecido en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013, de forma que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Fundación, así como las actividades desarrolladas en el ejercicio.

b) Principios contables aplicados

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por Resolución de 26 de marzo de 2013.

c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

En las cuentas anuales de la Fundación correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el Patronato de la Fundación para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- Las pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Los porcentajes de imputación a resultados de las subvenciones recibidas.
- Los métodos utilizados para determinar las provisiones para riesgos y los pasivos contingentes.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales 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 de pérdidas y ganancias. La Fundación revisa sus estimaciones de forma continua.

d) Comparación de la información.

A efectos comparativos, con cada partida del balance de situación, cuenta de pérdidas y ganancias, y esta memoria, se presentan, además de las del ejercicio 2022, las del ejercicio 2021. No hay circunstancias que afecten a la comparabilidad de las cifras.

e) Elementos recogidos en varias partidas

En la elaboración de las cuentas anuales no se ha identificado ningún elemento que haya sido registrado en dos o más partidas del balance.

f) Cambios en criterios contables

No se ha producido ningún cambio en los criterios contables aplicados que tengan impacto en estas cuentas anuales.

g) Corrección de errores

No se ha registrado ningún ajuste por corrección de errores o cambios en criterios contables en el ejercicio.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

La propuesta de aplicación del excedente del año 2022 es la siguiente:

Base de reparto	Importe
Excedente del ejercicio	68.609,92
Total	68.609,92
Aplicación	Importe
A reserva legal	
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	
A remanente	68.609,92
Total	68.609,92

La aplicación del resultado del año 2021 se muestra en la nota 8 de fondos propios.

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de registro y valoración utilizadas para la formulación de las cuentas anuales son las siguientes:

a) Inmovilizado material

El inmovilizado material se valora por su precio de adquisición o coste de producción, y minorado por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro experimentadas.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material sólo se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.

Los costes de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se contabilizan como un mayor coste de los mismos. Los gastos de conservación y mantenimiento se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren.

La Fundación amortiza su inmovilizado material siguiendo el método lineal, distribuyendo el coste de acuerdo con la vida útil estimada de los activos, según los siguientes porcentajes anuales:

	Porcentaje
Construcciones	2 a 4
Maquinaria	12
Otras instalaciones, utillaje y mobiliario	10
Otras instalaciones	8 a 12
Equipos para procesos de información	25

Adicionalmente se aplican las siguientes normas particulares:

a.1) Terrenos y bienes naturales

Se incluyen en su precio de adquisición los gastos de acondicionamiento, como cierres, movimiento de tierras, obras de saneamiento y drenaje, los de derribo de construcciones cuando sea necesario para poder efectuar obras de nueva planta, los gastos de inspección y levantamiento de planos cuando se efectúen con carácter previo a su adquisición, así como, en su caso, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones presentes derivadas de los costes de rehabilitación del solar.

Los terrenos no se amortizan.

b) Deterioro de valor del inmovilizado material

Al cierre de cada ejercicio la fundación evalúa si existen indicios de pérdida de valor, y en su caso estimar mediante el denominado “test de deterioro” la posible existencia de pérdidas de valor que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros.

El importe recuperable se determina como el mayor importe entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso.

c) Inversiones inmobiliarias

Este apartado se recogían los valores de terrenos, edificios y otras construcciones que se mantenían, bien para explotarlos en régimen de alquiler, bien para obtener una plusvalía en su venta. En este epígrafe se incluía un piso en Coslada que se ha vendido en 2022.

d) Instrumentos financieros

d.1) Activos financieros

Los activos financieros que posee la Fundación se clasifican, a efectos de su valoración, en las siguientes categorías:

d.1.1) Activos financieros a coste amortizado.

En esta categoría se incluyen los siguientes tipos de activos:

Préstamos y partidas a cobrar

Corresponden a créditos, por operaciones comerciales o no comerciales, originados en la venta de bienes, entregas de efectivo o prestación de servicios, cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, y que no se negocian en un mercado activo.

Se registran inicialmente al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que sean directamente atribuibles. Se valoran posteriormente a su coste amortizado, registrando en la cuenta de resultados los intereses devengados en función de su tipo de interés efectivo.

No obstante lo anterior, los créditos con vencimiento no superior a un año valorados inicialmente por su valor nominal, se siguen valorando por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado. Asimismo, si la diferencia entre el nominal y el coste amortizado para vencimientos superiores a 1 año es poco significativa, se mantiene el valor nominal.

Las correcciones valorativas por deterioro se registran en función de la diferencia entre su valor en libros y el valor actual al cierre del ejercicio de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial. Estas correcciones se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias.

d.2) Pasivos financieros

Los pasivos financieros de la fundación se valora a coste amortizado.

Son pasivos financieros aquellos débitos y partidas a pagar que tiene la Fundación y que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa, o también aquellos que sin tener un origen comercial, no pueden ser considerados como instrumentos financieros derivados.

Se valoran inicialmente al valor razonable de la contraprestación recibida, ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles. Con posterioridad, dichos pasivos se valoran de acuerdo con su coste amortizado, empleando para ello el tipo de interés efectivo.

La Fundación da de baja los pasivos financieros cuando se extinguen las obligaciones que los han generado.

d.3) Fianzas entregadas y recibidas

La diferencia entre el valor razonable de las fianzas entregadas y recibidas y el importe desembolsado o cobrado es considerada como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento operativo 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 preste el servicio.

Cuando se trata de fianzas a corto plazo, no se realiza el descuento de flujos de efectivo dado que su efecto no es significativo. Asimismo, cuando la fianza es superior a un año, no se realiza el descuento de flujo de efectivo si la diferencia entre éste y el nominal no es significativa.

e) Impuesto sobre beneficios

La fundación está acogida al régimen especial de fundaciones recogido en la Ley 49/2002, que supone que los beneficios de las actividades propias de la fundación están exentos de tributación.

f) Provisiones y contingencias

Las Patronos de la Fundación en la formulación de las cuentas anuales diferencian entre:

f.1) Provisiones

Saldos acreedores que cubren obligaciones actuales derivadas de sucesos pasados, cuya cancelación es probable que origine una salida de recursos, pero que resultan indeterminados en cuanto a su importe y/ o momento de cancelación.

f.2) Pasivos contingentes

Obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Fundación.

Las cuentas anuales recogen todas las provisiones con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que atender la obligación es mayor que lo contrario, y se registran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación. Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos en las notas de la memoria.

Las provisiones se valoran en la fecha del cierre del ejercicio por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación, registrándose los ajustes que surjan por la actualización de dichas provisiones como un gasto financiero conforme se va devengando. Cuando se trata de provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, y el efecto financiero no es significativo no se lleva a cabo ningún tipo de descuento.

g) Ingresos y gastos

Se imputan en función del criterio de devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Dichos ingresos se valoran por el valor razonable de la contraprestación recibida, deducidos descuentos e impuestos. Los ingresos se valoran por la contraprestación recibida. Los ingresos se registran con periodicidad mensual, y no están sujetos a estimaciones sobre grado de avance ni les afectan factores contingentes, por lo que los importes reconocidos no están sujetos a variables futuras que pudieran modificarlos.

h) Subvenciones, donaciones y legados

La fundación registra las subvenciones, donaciones y legados recibidos como ingresos del ejercicio si son concedidos para asegurar una rentabilidad mínima o compensar los déficits de explotación. Si son concedidas para financiar activos inmovilizados, se imputan al resultado en el mismo porcentaje que la amortización de los activos financiados con la subvención.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en estos e epígrafes y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro acumuladas; es el siguiente:

a) Inmovilizado material

Año 2022

codigo	Cuenta	Saldo inicial	Adiciones	Bajas	Traspasos	Saldo final
210	Terrenos	282.475,69	0,00	0,00	0,00	282.475,69
211	Construcciones	941.733,42	0,00	0,00	0,00	941.733,42
212	Instalaciones técnicas	64.718,55	0,00	0,00	0,00	64.718,55
213	maquinaria	144.488,29	0,00	0,00	0,00	144.488,29
215	Otras instalaciones	170.575,08	2.942,78	0,00	0,00	173.517,86
216	Mobiliario	99.380,86	0,00	0,00	0,00	99.380,86
217	Equipos proceso información	4.012,72	7.747,59	0,00	0,00	11.760,31
	Total coste	1.707.384,61	10.690,37	0,00	0,00	1.718.074,98
2811	Construcciones	-355.411,28	-18.834,67	0,00	0,00	-374.245,95
2812	Intalaciones técnicas	-42.819,75	-2.854,65	0,00	0,00	-45.674,40
2813	Maquinaria	-133.977,87	-1.771,32	0,00	0,00	-135.749,19
2815	Otras instalaciones	-148.339,83	-2.080,99	0,00	0,00	-150.420,82
2816	Mobiliario	-97.117,36	-499,20	0,00	0,00	-97.616,56
2817	Equipos proceso información	-4.009,38	-1.510,42	0,00	0,00	-5.519,80
	Total amortización	-781.675,47	-27.551,25	0,00	0,00	-809.226,72
	Total Neto	925.709,14	-16.860,88	0,00	0,00	908.848,26

Año 2021:

codigo	Cuenta	Saldo inicial	Adiciones	Bajas	Traspasos	Saldo final
210	Terrenos	282.475,69	0,00	0,00	0,00	282.475,69
211	Construcciones	941.733,42	0,00	0,00	0,00	941.733,42
212	Instalaciones técnicas	64.718,55	0,00	0,00	0,00	64.718,55
213	maquinaria	143.671,54	816,75	0,00	0,00	144.488,29
215	Otras instalaciones	170.575,08	0,00	0,00	0,00	170.575,08
216	Mobiliario	99.380,86	0,00	0,00	0,00	99.380,86
217	Equipos proceso información	4.012,72	0,00	0,00	0,00	4.012,72
	Total coste	1.706.567,86	816,75	0,00	0,00	1.707.384,61
2811	Construcciones	-336.576,61	-18.834,67	0,00	0,00	-355.411,28
2812	Intalaciones técnicas	-39.965,10	-2.854,65	0,00	0,00	-42.819,75
2813	Maquinaria	-132.206,55	-1.771,32	0,00	0,00	-133.977,87
2815	Otras instalaciones	-146.514,42	-1.825,41	0,00	0,00	-148.339,83
2816	Mobiliario	-96.618,16	-499,20	0,00	0,00	-97.117,36
2817	Equipos proceso información	-3.765,19	-244,19	0,00	0,00	-4.009,38
	Total amortización	-755.646,03	-26.029,44	0,00	0,00	-781.675,47
	Total Neto	950.921,83	-25.212,69	0,00	0,00	925.709,14

Los terrenos y construcciones tienen el siguiente detalle:

Año 2022:

Concepto	coste a 31.12.2022	A. acum. a 31.12.2022	V.N.C. a 31.12.2022
Residencia edificio antiguo	189.871,22	-94.995,32	94.875,90
Residencia nuevo edificio	1.034.337,89	-279.250,64	755.087,25
Total	1.224.209,11	-374.245,96	849.963,15

Año 2021:

Concepto	coste a 31.12.2021	A. acum. a 31.12.2021	V.N.C. a 31.12.2021
Residencia edificio antiguo	189.871,22	-91.197,90	98.673,32
Residencia nuevo edificio	1.034.337,89	-264.213,39	770.124,50
Total	1.224.209,11	-355.411,29	868.797,82

El edificio nuevo de la residencia está gravado con una hipoteca que se solicitó para financiar la adquisición del mismo. Los datos del préstamo hipotecario se recogen en la nota 7 más adelante.

b) Inversiones inmobiliarias

Año 2022:

codigo	Cuenta	Saldo inicial	Adiciones	Bajas	Traspasos	Saldo final
220	Terrenos inversiones inmobiliarias	15.025,30	0,00	-15.025,30	0,00	0,00
221	Construcciones inversiones inmob.	21.208,31	0,00	-21.208,31	0,00	0,00
	Total coste	36.233,61	0,00	-36.233,61	0,00	0,00
2821	Construcciones inversiones inmob.	-18.142,54	0,00	18.142,54	0,00	0,00
	Total amortización	-18.142,54	0,00	18.142,54	0,00	0,00
	Total Neto	18.091,07	0,00	-18.091,07	0,00	0,00

Año 2021:

codigo	Cuenta	Saldo inicial	Adiciones	Bajas	Traspasos	Saldo final
220	Terrenos inversiones inmobiliarias	15.025,30	0,00	0,00	0,00	15.025,30
221	Construcciones inversiones inmob.	21.208,31	0,00	0,00	0,00	21.208,31
	Total coste	36.233,61	0,00	0,00	0,00	36.233,61
2821	Construcciones inversiones inmob.	-17.833,37	-309,17	0,00	0,00	-18.142,54
	Total amortización	-17.833,37	-309,17	0,00	0,00	-18.142,54
	Total Neto	18.400,24	-309,17	0,00	0,00	18.091,07

La inversión inmobiliaria correspondía un piso en Coslada que hasta el año 2021 se explotaba en régimen de alquiler. En el año 2022 se ha vendido por un importe de 117.000,00 euros, obteniendo un resultado positivo por esta venta de 98.908,96 euros, que se han ingresado en la tesorería de la Fundación y se han destinado a los fines propios de la misma.

6. ACTIVOS FINANCIEROS

La Sociedad clasifica sus activos financieros salvo las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo y asociadas que se muestran en el apartado de Empresas del grupo, multigrupo y asociadas en base a las siguientes categorías:

	Créditos, derivados y otros			
	Activos financieros a largo plazo		Activos financieros a corto plazo	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
Activos financieros a coste amortizado	46.656,08	0,00	171.958,35	68.445,60
Total	46.656,08	0,00	171.958,35	68.445,60

La partida que compone el saldo a corto plazo es la cuenta a cobrar a la Consejería de políticas sociales y familia de la Comunidad de Madrid, por los servicios prestados de la actividad propia de la fundación, por importe de 171.958,35 euros. El activo financiero a largo plazo es un depósito bancario pignorado en garantía de un aval recibido (nota 7).

7. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros que tiene la entidad tienen el siguiente desglose:

	Instrumentos financieros a largo plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
CATEGORÍAS	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Pasivos financieros a coste amortizado	165.154,25	298.587,51			6.750,00	6.750,00
Total	165.154,25	298.587,51	0,00	0,00	6.750,00	6.750,00

	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros	
CATEGORÍAS	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Pasivos financieros a coste amortizado	173.542,89	21.295,32			28.502,61	19.447,92
Total	173.542,89	21.295,32	0,00	0,00	28.502,61	19.447,92

El detalle de las deudas con entidades de crédito a 31 de diciembre de 2022 es el siguiente:

Clase	Largo plazo	Corto plazo	Total
Préstamo Hipotecario	165.154,25	21.542,89	186.697,14
Póliza de crédito	0,00	152.000,00	152.000,00
Total	165.154,25	173.542,89	338.697,14

El detalle de las deudas con entidades de crédito a 31 de diciembre de 2021 es el siguiente:

Clase	Largo plazo	Corto plazo	Total
Préstamo Hipotecario	186.587,51	21.295,32	207.882,83
Póliza de crédito	112.000,00	0,00	112.000,00
Total	298.587,51	21.295,32	319.882,83

El préstamo hipotecario está garantizado con el inmueble que se indica en la nota 5 anterior. En diciembre 2018 se constituyo un nuevo préstamo hipotecario con la entidad CAIXABANK, cancelando el anterior préstamo hipotecario con el Banco Popular. Los datos económicos del préstamo actual son los siguientes:

- Apertura: 14/12/2018
- Plazo: 12 años hasta el 14/12/2030
- Capital inicial: 269.274,36 euros
- Tipo de Interés: 2% inicial, con carácter variable semestralmente referenciado al Euribor + 2%
- Capital a 31/12/2022: 186.697,14 euros.
- Garantía: Residencia Edificio nuevo

El límite de las pólizas es 152.000,00 euros, a tipos de interés normales de mercado, y su vencimiento es en 2023. Se están haciendo gestiones para renovar estas pólizas y establecer plazos adecuados a las necesidades de tesorería de la fundación

Asimismo dispone de un contrato de cesión de facturas de la Comunidad de Madrid para el anticipo de las mismas, por importe de 630.000,00 euros y al tipo de interés de Euribor más 1,0%, de los que a 31 de diciembre de 2022 tenía cedido 155.236,20 euros.

La fundación ha recibido un aval de 93.312,15 euros de la entidad de crédito con la que opera, a favor de la Comunidad de Madrid para garantizar el cumplimiento del acuerdo derivado del Contrato Marco ya finalizado con la Comunidad de Madrid. Hay un depósito constituido en garantía de este aval (nota 6).

No hay intereses implícitos en el pasivo a coste amortizado.

La clasificación de la deuda por vencimientos es la siguiente:

Año 2022:

	Deudas con entidades de crédito				
año	Préstamos	Pólizas de crédito	Total	Derivados y otros	Total
2023	21.542,89	152.000,00	173.542,89	0,00	173.542,89
2024	22.032,64	0,00	22.032,64	0,00	22.032,64
2025	22.533,51	0,00	22.533,51	0,00	22.533,51
2026	23.045,78	0,00	23.045,78	0,00	23.045,78
2027	23.569,69	0,00	23.569,69	0,00	23.569,69
siguentes	73.972,63	0,00	73.972,63	0,00	73.972,63
Total	186.697,14	152.000,00	338.697,14	0,00	338.697,14

Año 2021

	Deudas con entidades de crédito				
año	Préstamos	Pólizas de crédito	Total	Derivados y otros	Total
2022	21.295,32	0,00	21.295,32	19.447,92	40.743,24
2023	21.725,16	112.000,00	133.725,16	0,00	133.725,16
2024	22.163,67	0,00	22.163,67	0,00	22.163,67
2025	22.611,02	0,00	22.611,02	0,00	22.611,02
2026	23.067,41	0,00	23.067,41	0,00	23.067,41
siguentes	97.020,25	0,00	97.020,25	0,00	97.020,25
Total	207.882,84	112.000,00	319.882,84	19.447,92	339.330,76

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera. “Deber de información” de la Ley 15/2010 de 5 de julio

La información sobre el periodo medio de pago a los proveedores en el ejercicio, es la siguiente:

Concepto	2021	2020
	Dias	Dias
Periodo medio de pago a proveedores	15,00	15,00

8. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El desglose y movimiento durante el ejercicio 2022 es el siguiente:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Traspaso	Saldo final
Usuarios deudores	68.445,60	1.100.394,12	-996.881,37	171.958,35
Patrocinadores, afiliados y otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro de valor de créditos por usuarios, patrocinadores, afiliados y otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
total	68.445,60	1.100.394,12	-996.881,37	171.958,35

El desglose y movimiento durante el ejercicio 2021 es el siguiente:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Traspaso	Saldo final
Usuarios deudores	64.380,75	961.423,78	-957.358,93	68.445,60
Patrocinadores, afiliados y otros deudores	0,00	4.950,00	-4.950,00	0,00
Deterioro de valor de créditos por usuarios, patrocinadores, afiliados y otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
total	64.380,75	966.373,78	-962.308,93	68.445,60

9. FONDOS PROPIOS

El desglose y movimiento durante el ejercicio 2022 es el siguiente:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Dotación fundacional	30.050,61	0,00	0,00	30.050,61
Reservas voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
Remanente	956.833,88	0,00	0,00	956.833,88
Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-301.211,71	-6.437,51	0,00	-307.649,22
Excedente del ejercicio	-6.437,51	68.609,92	6.437,51	68.609,92
total	679.235,27	62.172,41	6.437,51	747.845,19

El desglose y movimiento durante el ejercicio 2021 es el siguiente:

Denominación de la cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Dotación fundacional	30.050,61	0,00	0,00	30.050,61
Reservas voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
Remanente	970.555,85	-13.721,97	0,00	956.833,88
Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-301.211,71	0,00	0,00	-301.211,71
Excedente del ejercicio	-13.721,97	-6.437,51	13.721,97	-6.437,51
total	685.672,78	-20.159,48	13.721,97	679.235,27

La dotación fundacional está totalmente desembolsada.

10. SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos incluidos en este epígrafe a 31 de diciembre de cada ejercicio es el siguiente:

Cuenta	31/12/2022		31/12/2021	
	Deudor	Acreedor	Deudor	Acreedor
Subvenciones concedidas (nota 12)	82.474,23	0,00	3.000,00	0,00
Impuesto sobre la renta de las personas físicas	0,00	15.527,81	0,00	14.294,69
Organismos de la Seguridad Social	0,00	21.059,67	0,00	15.780,37
Total	82.474,23	36.587,48	3.000,00	30.075,06

9.1. *Impuestos sobre beneficios*

El CIF de la entidad es: **G79285409**

El Régimen fiscal al que está acogida la Fundación es la Ley 49/2002, para entidades sin fines lucrativos. En el Anexo I se presenta la memoria exigida por dicha ley, para gozar de este régimen fiscal.

Conciliación entre el resultado contable del ejercicio y la base imponible del Impuesto sobre Sociedades:

Año 2022	CUENTA DE RESULTADOS			INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO		
SALDO DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO						**68.609,92**
	Aumentos	**Disminuciones**	**Efecto neto**	**Aumentos**	**Disminuciones**	**Efecto neto**
Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferecias permanentes:						
▪ Resultados exentos	1.071.191,69	-1.139.801,61	-68.609,92	0,00	0,00	0,00
▪ Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferecias temporarias:						
▪ Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
▪ Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			0,00			0,00
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			**0,00**			**0,00**

Año 2021	CUENTA DE RESULTADOS			INGRESOS Y GASTOS DIRECTAMENTE IMPUTADOS AL PATRIMONIO NETO		
SALDO DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO						**-6.437,51**
	Aumentos	**Disminuciones**	**Efecto neto**	**Aumentos**	**Disminuciones**	**Efecto neto**
Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferecias permanentes:						
▪ Resultados exentos	979.963,81	-973.526,30	6.437,51	0,00	0,00	0,00
▪ Otras diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferecias temporarias:						
▪ Con origen en el ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
▪ Con origen en ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			0,00			0,00
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			**0,00**			**0,00**

9.2. *Otros asuntos fiscales*

Según establece la legislación vigente, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al cierre del ejercicio 2022 la fundación tiene abiertos a inspección todos los impuestos que le son de aplicación. Los Patronos de la Fundación consideran que se han practicado adecuadamente las liquidaciones de los mencionados impuestos, por lo que, aún en caso de que surgieran discrepancias en la interpretación normativa vigente por el tratamiento fiscal otorgado a las operaciones, los eventuales pasivos resultantes, en caso de materializarse, no afectarían de manera significativa a las cuentas anuales adjuntas.

11. INGRESOS Y GASTOS

La cifra de ingresos recogida en la cuenta 721 "Aportaciones de usuarios" incluido en el capítulo de Ingresos de la propia actividad, provienen en los años 2021 y 2020 tiene el siguiente desglose:

Concepto	2022	2021
Comunidad de Madrid	865.011,16	787.228,20
Otros residentes particulares	166.887,00	174.195,58
Total	1.031.898,16	961.423,78

Son servicios de residencia de ancianos, que se factura mensualmente. Los servicios a la Comunidad de Madrid se han prestado de enero a junio mediante encargo directo y de julio a diciembre mediante un nuevo acuerdo marco para la prestación de estos servicios.

La información sobre subvenciones, donaciones y legados recibidos se muestra en la nota 12.

El desglose de los aprovisionamientos es el siguiente:

Concepto	2022	2021
Compras de mercaderías	115.850,11	97.879,81
Otros aprovisionamientos	0,00	0,00
Total	115.850,11	97.879,81

El desglose de los gastos de personal es el siguiente:

Concepto	2022	2021
Sueldos y salarios	595.493,84	536.982,17
Indemnizaciones	0,00	15.538,27
Seguridad social a cargo emp.	181.337,97	179.090,96
Otros gastos sociales	3.000,78	2.721,75
Total	779.832,59	734.333,15

El desglose de la partida de otros gastos de explotación es el siguiente:

Concepto	2022	2021
Arrendamientos y cánones	0,00	0,00
Reparaciones y conservación	22.444,39	18.737,55
Servicios profesionales	38.939,48	37.104,17
Primas de seguros	7.777,14	7.300,05
Servicios bancarios	3.105,96	3.538,11
Suministros	45.564,11	35.571,89
Otros servicios exteriores	20.923,57	9.986,78
Otros tributos	778,55	725,80
Total	139.533,20	112.964,35

Los honorarios por la auditoria ascienden a 2.000,00 euros en el año 2022.

La Fundación no ha pagado importe alguno a los patronos, desempeñando estos sus cargos de manera totalmente gratuita. Asimismo tampoco ha destinado fondos a fines distintos a los de la actividad propia de la fundación.

12. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La fundación ha recibido en 2022 donaciones a fondo perdido según el siguiente detalle.

CUENTA	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD PARA LA QUE SE CONCEDIÓ	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS HASTA EL COMIENZO DEL EJERCICIO	IMPUTADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
740	Ayuntamiento de Guadarrama	Sufragar gastos corrientes	2022	2022	3.000,00	0,00	3.000,00	**3.000,00**	**0,00**
740/746	Comunidad de Madrid-Consejeria de Familia, Juventud y Politica Social	Sufragar gastos corrientes e inversiones	2022	2022-2023	82.474,23	0,00	5.994,52	**5.994,52**	**76.479,71**
				TOTAL	**85.474,23**	**0,00**	**8.994,52**	**8.994,52**	**76.479,71**

En el año 2021, el desglose de las subvenciones y donaciones fue el siguiente:

CUENTA	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD PARA LA QUE SE CONCEDIÓ	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS HASTA EL COMIENZO DEL EJERCICIO	IMPUTADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
740	Ayuntamiento de Guadarrama	Sufragar gastos corrientes	2021	2021	4.938,36	0,00	4.938,36	**4.938,36**	**0,00**
740	Seguridas Social	Sufragar cursos de formacion	2021	2021	330,00	0,00	330,00	**330,00**	**0,00**
				TOTAL	**5.268,36**	**0,00**	**5.268,36**	**5.268,36**	**0,00**

A 31 de diciembre de 2022 la subvención de la Comunidad de Madrid se encontraba pendientes de cobro (nota 10).

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

a) Actividad de la fundación

a.1) Actividades realizadas

A) Identificación.

Denominación de la actividad	Residencia de ancianos
Tipo de actividad	☒ Propia del fin fundacional ☐ Complementaria ☐ Otras actividades
Lugar donde se realizará la actividad	Calle La Panera 1, Guadarrama

Descripción detallada de la actividad prevista:

La actividad se prestará en las instalaciones propias de la fundación, en la calle Panera 1 de Guadarrama.

El número de plazas disponibles es de 46, siendo 37 concertadas con la Comunidad de Madrid (desde el 1 de julio de 2017 en virtud del acuerdo marco de 14 de junio de 2017 y renovado en junio de 2019 por otros dos años más, pasando en julio de 2021 a encargo directo hasta que, en julio de 2022, se comenzó la ejecución del contrato derivado del Acuerdo Marco 2021), y 9 plazas de libre disposición por parte de la fundación.

Los usuarios de las plazas sujetas al convenio son seleccionados por la Comunidad de Madrid, siendo el principal requisito ser mayor de 60 años afectado de una incapacidad física o psíquica que le impida o limite valerse por sí mismo. La forma de selección de los usuarios corresponde a la Conserjería de Asuntos Sociales de la Comunidad de Madrid.

Los principales servicios recogidos en estas plazas son manutención y estancia, ropa de menaje, limpieza del vestuario del residente, cuidado personal, aseo y atención adecuada, supervisión y protección de los residentes, atención médica, geriátrica, rehabilitadora y

social, y cualquier otros servicio que requiera para su correcta atención, como peluquería, podología, atención religiosa, o apoyo y colaboración con los familiares en caso de fallecimiento.

Los servicios enumerados se prestan tanto para las plazas concertadas como para las plazas de libre disposición. Para las plazas concertadas se recibe un precio por día fijado por la Comunidad de Madrid, que puede variar según ciertas circunstancias. Para las plazas de libre disposición se cobra un importe mensual al residente equivalente al que se percibe por las plazas concertadas.

Con la firma del contrato derivado del "ACUERDO MARCO DEL SERVICIO PÚBLICO DE ATENCIÓN RESIDENCIAL A PERSONAS MAYORES DEPENDIENTES, MODALIDAD DE FINANCIACION TOTAL Y FINANCIACION PARCIAL. AÑO 2021" (37 plazas FT) Código de Contrato: AM002-21-71-C2268-07-00-22, a la Fundación con fecha 16/07/2022 se le adjudicaron 37 plazas de financiación total, para el servicio de atención residencial para personas mayores dependientes, que presta en la residencia, "Centro SAN MIGUEL" (nº registro de Centro C2268), con sujeción al pliego de cláusulas administrativas particulares y de prescripciones técnicas. El plazo de duración del contrato basado en dicho acuerdo marco será del 01/07/2022 hasta el 30/06/2024, prorrogable por dos años más.

Según ese pliego técnico, se entiende por residencia de mayores el equipamiento especializado destinado al alojamiento y atención, ya sea temporal o permanente, de aquellas personas que, por razones ligadas a la falta o la pérdida de autonomía necesitan asistencia o ayudas importantes para realizar las actividades corrientes de la vida diaria. El servicio se prestará de forma ininterrumpida durante las veinticuatro horas del día, todos los días del año.

B) Recursos humanos a empleados en la actividad.

Tipo	Número empleados		Número horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	33,00	35,00	49.500,00	52.500,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,50	0,00	112,00
Personal voluntario	1,00	1,00	1.350,00	1.350,00
SALDO FINAL	**34,00**	**36,50**	**50.850,00**	**53.962,00**

El personal laboral está dedicado en su mayoría a la atención directa de ancianos en los distintos campos que se requiere (médico, enfermeros, fisioterapeutas, gerocultores, terapeuta ocupacional, animador sociocultural, cocineros).

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	46,00	45,00
Personas jurídicas	0,00	0,00
SALDO FINAL	**46,00**	**45,00**

El número arriba indicado corresponde a la utilización media durante el año de las plazas a disposición de los ancianos.

D) Objetivos e indicadores de la actividad.

Los objetivos concretos que se pretende conseguir para cumplir con su fin fundacional son los siguientes:

- Acoger a los ancianos que reúnan los requisitos exigidos en los presentes Estatutos o las normas que los desarrollen. El indicador de este objetivo es el número de plazas, y la cuantificación es de 46 plazas.
- Constituir el domicilio legal, si fuera preciso, y ser el verdadero hogar de los ancianos residentes.
- Proporcionar a estar personas las atenciones humanas y espirituales que pudieran necesitar.
- Sustituir, en lo posible, a la propia familia de los residentes, procurando las condiciones de estancia y convivencia dignas, que les permita olvidar los motivos por los que s encuentran en la Residencia y sentirse positivamente satisfechos en la misma.
- Infundir, además, y crear un ambiente de amor y atención en la Residencia y entre los residentes, que les hagan felices en el nuevo hogar y condición.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Acogimiento de ancianos	Número de plazas ocupadas	46	45

a.2) Recursos económicos totales empleados por la entidad en cada una de las actividades realizadas.

GASTOS/INVERSIONES	ACTIVIDAD FUNDACIONAL		OTRAS ACTIVIDADES		TOTAL ACTIVIDADES	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros					0,00	0,00
Variación de existencias					0,00	0,00
Aprovisionamientos	112.359,81	115.850,11			112.359,81	115.850,11
Gastos de personal	749.792,45	779.832,59			749.792,45	779.832,59
Otros gastos de la actividad	130.058,86	133.019,26	790,00	6.513,94	130.848,86	139.533,20
Amortización del inmovilizado	25.716,53	27.551,25	309,15	0,00	26.025,68	27.551,25
Deterioro y resultados por enajenación de inmovilizado					0,00	0,00
Gastos financieros	10.323,16	8.424,54			10.323,16	8.424,54
Variaciones de valor razonable de instrumentos financieros					0,00	0,00
Diferencias de cambio					0,00	0,00
Deterioro y resultados por enajenación de instrumentos financieros					0,00	0,00
Impuestos sobre beneficios					0,00	0,00
SUBTOTAL GASTOS	**1.028.250,81**	**1.064.677,75**	**1.099,15**	**6.513,94**	**1.029.349,96**	**1.071.191,69**
Inversiones	0,00	58.331,45			0,00	58.331,45
Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico					0,00	0,00
Cancelación de deudas	20.874,00	21.185,69			20.874,00	21.185,69
SUTOTAL RECURSOS	**20.874,00**	**79.517,14**	**0,00**	**0,00**	**20.874,00**	**79.517,14**
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS ...	**1.049.124,81**	**1.144.194,89**	**1.099,15**	**6.513,94**	**1.050.223,96**	**1.150.708,83**

a.3) Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

INGRESOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	117.000,00
Ventas y prestación de servicios de las actividades	1.056.196,72	1.031.898,16
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil		
Subvenciones del Sector Público	3.000,00	8.994,52
Aportaciones privadas		
Otros tipos de ingresos		
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS ...	**1.059.196,72**	**1.157.892,68**

OTROS RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Deudas contraidas	0,00	40.000,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS ...	**0,00**	**40.000,00**

a.4) Convenios de colaboración con otras entidades

Existe un convenio con la Comunidad de Madrid para la prestación del servicio descrito en la actividad 1, cuyos datos son los siguientes:

Descripción del convenio		Ingresos Generados	Gastos Generados
Denominación:	Acuerdo Marco del servicio público de atención residencial a personas mayores dependientes.	865.011,16	
Con la entidad:	Consejeria de politicas sociales y familia de la Comunidad de Madrid		
Finalidad del convenio:	Sufragar los gastos de los residentes		

a.5) Desviaciones entre el plan de actuación y los datos realizados

En el año 2022 la principal desviación proviene de la venta del inmueble en Coslada, que ha generado un ingreso de 117.000 euros que no se había incluido en el plan de actuación. Otra de las diferencias relevantes es la inversión en activos fijos y financieros (en este caso exigido por un aval concedido), que se han compensado en parte con la obtención de financiación hasta que se cobren los importes pendientes con los deudores.

b) Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

La dotación fundacional inicial fue de 30.050,61 euros que se encuentran materializados en la construcción de la residencia nueva de la Calle Panera 1 de Guadarrama. Todos los demás bienes y derechos aportados o adquiridos por la fundación están vinculados al cumplimiento de los fines propios.

En 2022 se ha vendido la inversión inmobiliaria de la fundación (ver nota 5.b).

b.1) El cuadro de inversiones en bienes destinados a la actividad fundacional y de sus amortizaciones en el ejercicio en que se adquirieron y en los siguientes hasta su total amortización se muestra en el Anexo II de esta memoria.

b.2) Detalle de los ajustes del resultado contable

No hay ajustes negativos al resultado contable, ya que no ha habido operaciones con inmovilizado de venta.

b.3) Grado de cumplimiento del destino de rentas

El cuadro con el desglose de la base de cálculo para el grado de cumplimiento del destino de las rentas es el siguiente:

BASE DE CALCULO					
		AJUSTES NEGATIVOS		AJUSTES POSITIVOS	
Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	Beneficio en venta de bienes dotacionales	Beneficio en venta de inmuebles en los que se realiza la actividad fundacional	Gastos de las actividades fundacionales	BASE DE CÁLCULO
2018	-45.476,57			914.872,39	869.395,82
2019	9.834,16			920.270,96	930.105,12
2020	-13.721,97			980.596,77	966.874,80
2021	-6.437,51			978.346,97	971.909,46
2022	68.609,92			1.064.677,75	1.133.287,67

El cuadro con cálculo de los recursos destinados en el ejercicio a cumplimiento de los fines, y aplicación de los recursos destinados se presenta en los anexos II y III de esta memoria.

c) Gastos de administración

Detalle de los gastos de administración:

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Nº DE CUENTA	**PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS**	**DETALLE DEL GASTO**	**CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO**	**IMPORTE**
629	Otros servicios	Comunidad propietarios/varios	imputación directa	463,94
623	Servicios profesionales indepen.	Comision por la venta de inmueble	imputación directa	6.050,00
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**6.513,94**

LIMITES DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
EJERCICIO	**LÍMITES ALTERNATIVOS (Art. 33 R.D.1337/2005)**		**GASTOS COMUNES ASIGNADOS A LA ADMÓN DEL PATRIMONIO**	**GASTOS RESARCIBLES A LOS PATRONOS**	**TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO**	**CUMPLIMIENTO DE LÍMITES**
	5% de los FONDOS PROPIOS	**20 % de la BASE DE CÁLCULO**				
2018	34.478,03	173.879,16	1.938,15		1.938,15	**si**
2019	34.969,74	186.021,02	2.027,52		2.027,52	**si**
2020	34.283,64	193.374,96	2.018,43		2.018,43	**si**
2021	33.961,76	194.381,89	1.616,84		1.616,84	**si**
2022	41.216,25	226.657,53	6.513,34		6.513,34	**si**

14. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

El detalle de las operaciones con partes vinculadas es el siguiente:

En el año 2022 las operaciones con partes vinculadas son las siguientes:.

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS AÑO 2022	Entidades del grupo, multigrupo o asociadas	Fundadores, patronos y sus familiares	Entidades sobre las que los fundadores o patronos puedan ejercer una influencia significativa.	Administradores, gestores y directivos	Entidades que compartan algún fundador, patrono o directivo con la Fundación, con influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas
Identificación de la persona o entidad con la que se ha realizado la operación			Ayuntamiento de Guadarrama		
Naturaleza de su relación con la Fundación			La Alcalde del Ayuntamiento es Patrono nato de la Fundación		
Detalle de la operación realizada en el ejercicio, su cuantificación y política de precios seguida			Subvención para gastos de funcionamiento		
Ingresos o gastos originados con la operación			Ingreso: 3.000,00 (nota 12)		
Saldos pendientes al cierre del ejercicio (tanto activos como pasivos)			Saldo deudor: 0,00 euros		
Correcciones valorativas por deudas de dudoso cobro			No aplica		
Gastos por deudas incobrables o de dudoso cobro			No aplica		

En el año 2021 las operaciones vinculadas son las siguientes:

OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS AÑO 2021	Entidades del grupo, multigrupo o asociadas	Fundadores, patronos y sus familiares	Entidades sobre las que los fundadores o patronos puedan ejercer una influencia significativa.	Administradores, gestores y directivos	Entidades que compartan algún fundador, patrono o directivo con la Fundación, con influencia significativa en las políticas financiera y de explotación de ambas
Identificación de la persona o entidad con la que se ha realizado la operación			Ayuntamiento de Guadarrama		
Naturaleza de su relación con la Fundación			La Alcalde del Ayuntamiento es Patrono nato de la Fundación		

Detalle de la operación realizada en el ejercicio, su cuantificación y política de precios seguida			Subvención para gastos de funcionamiento		
Ingresos o gastos originados con la operación			Ingreso: 4.938,36 (nota 12)		
Saldos pendientes al cierre del ejercicio (tanto activos como pasivos)			Saldo deudor: 3.000,00 euros		
Correcciones valorativas por deudas de dudoso cobro			No aplica		
Gastos por deudas incobrables o de dudoso cobro			No aplica		

15. OTRA INFORMACIÓN

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, distribuido por categorías y por sexos.

Año 2022

Información sobre personas empleadas en el ejercicio y al final del mismo, por categorías	Plantilla media del ejercicio	Plantilla al final del ejercicio, hombres	Plantilla al final del ejercicio, mujeres	Total plantilla al final del ejercicio
Gerente, administrador	0	0	0	0
Titulados superiores o mandos	0	0	0	0
Titulados medios	0	0	0	0
Personal técnico y mandos intermedios	8	1	8	9
Personal auxiliar	27	7	20	27
Personal no cualificado	0	0	0	0
Total plantilla	35	8	28	36

Año 2021

Información sobre personas empleadas en el ejercicio y al final del mismo, por categorías	Plantilla media del ejercicio	Plantilla al final del ejercicio, hombres	Plantilla al final del ejercicio, mujeres	Total plantilla al final del ejercicio
Gerente, administrador	0	0	0	0
Titulados superiores o mandos	0	0	0	0
Titulados medios	0	0	0	0
Personal técnico y mandos intermedios	8	1	8	9
Personal auxiliar	26,4	7	19	26
Personal no cualificado	0	0	0	0
Total plantilla	34,4	8	27	35

Hay una persona con discapacidad igual o superior al 33%.

Los patronos no han percibido remuneración alguna por el desempeño de sus funciones, desarrollando las mismas a título gratuito. En 2022 se han producido los siguientes cambios en los órganos de gobierno de la entidad:

CESES:

Cese en fecha 09/03/2022 del patrono electivo D. Juan Antonio Domínguez, por renuncia.

NOMBRAMIENTOS:

Nombramiento de D. Francisco Javier de las Heras Gómez-Escalonilla como patrono electivo de la Fundación, en la reunión de 03/06/2022

OTROS CAMBIOS

Cesa la patrona electiva Dª. Mercedes Pérez Fernández como Secretaria del Patronato y de la Junta Rectora de la Fundación en la reunión de fecha 03/06/2022

Se nombra al patrono electivo D. Francisco Javier de las Heras Gómez-Escalonilla como Secretario del Patronato y de la Junta Rectora de la Fundación en la reunión de fecha 03/06/2022.

El patrono nato D. Diosdado Soto Pérez es nombrado Presidente de la Fundación (cesa como Vicepresidente), en reunión de fecha 26/07/2022.

El patrono nato D. Daniel Sevillano Pascua y en su nombre por delegación D. Ignacio Tornos de Inza, es nombrado Vicepresidente de la Fundación (cesa como Presidente), en reunión de fecha 26/07/2022.

Durante el ejercicio 2022 y 2021, la Fundación al igual que en años anteriores no ha realizado inversiones financieras temporales que tengan que estar acogidas a los principios y recomendaciones indicados en el Código de Conducta aprobado por Acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (B.O.E. 08-01-04). Por tanto, no ha habido la necesidad de seguir principios y recomendaciones indicados en dicha norma.

16. HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad al cierre del ejercicio no han ocurrido hechos relevantes que afecten a las mismas o sea necesario describir.

17. INVENTARIO

En el Anexo IV se presenta el inventario de bienes de la fundación.

Guadarrama, a 5 de abril de 2023.

	Vº Bº
EL SECRETARIO	EL PRESIDENTE
Fdo.:.....	Fdo.:.....

Anexo I

MEMORIA EXIGIDA POR LA LEY 49/2002

1. Actividades de la fundación:

La fundación ha desarrollado en los años 2022 las siguientes actividades:

Actividad 1: Residencia de ancianos

2. Distribución de ingresos y gastos por actividades

Distribución de gastos por actividades:

gastos/inversiones	Actividad 1	Actividad 2	Total
Gastos por ayudas y otros			0,00
Variación de existencias			0,00
Aprovisionamientos	115.850,11		115.850,11
Gastos de personal	779.832,59		779.832,59
Otros gastos de la actividad	133.019,26	6.513,94	139.533,20
Amortización del inmovilizado	27.551,25	0,00	27.551,25
Deterioro y resultados por enajenación de inmovilizado			0,00
Gastos financieros	8.424,54		8.424,54
Variaciones de valor razonable de instrumentos financieros			0,00
Diferencias de cambio			0,00
Deterioro y resultados por enajenación de instrumentos financieros			0,00
Impuestos sobre beneficios			0,00
total gastos	**1.064.677,75**	**6.513,94**	**1.071.191,69**

Distribución de ingresos por actividad:

Ingresos obtenidos	Actividad 1	Actividad 2	Total
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		117.000,00	117.000,00
Ventas y prestación de servicios de las actividades	1.031.898,16		1.031.898,16
Ingresos ordinarios de la actividad mercantil			0,00
Subvenciones del Sector Público	8.994,52		8.994,52
Aportaciones privadas			0,00
Otros tipos de ingresos	0,00		0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS ...	**1.040.892,68**	**117.000,00**	**1.157.892,68**

El criterio para el reparto de ingresos y gastos es mediante la asignación del coste directo a cada actividad, no considerando el reparto de costes indirectos, ya que la actividad 2 no absorbe prácticamente ningún recurso indirecto.

Anexo I

No se ha satisfecho importe alguno a los patronos. Asimismo tampoco hay inversiones en otras entidades. No existen convenios de colaboración empresarial ni actividades prioritarias de mecenazgo.

PREVISIÓN ESTATUTARIA EN EL CASO DE DISOLUCIÓN DE LA FUNDACIÓN	
Número del artículo de los Estatutos	Art. 32
Transcripción literal del artículo	Extinción, Liquidación y adjudicación del Haber remanente. La Fundación se extinguirá por las causas y d acuerdo con los procedimientos establecidos por la legislación vigente. El acuerdo de extinción deberá ser aprobado con el voto favorable de al menos dos tercios de los miembros del Patronato. La extinción de la Fundación, salvo en el caso de que esta se produzca por fusión con otra, determinará la apertura del procedimiento de liquidación, que se realizará por el Patronato constituido en Comisión liquidadora, bajo el control del Protectorado. No obstante lo anterior, de los bienes y derechos resultantes de la liquidación, se destinará a la finca registral 1509 del Registro de la propiedad de Guadarrama al Ayuntamiento de Guadarrama para ser destinado a asuntos sociales de atención a personas mayores y la finca registral 10.994 del Registro de la propiedad de Guadarrama a la Iglesia Católica, Parroquia San Miguel Arcangel de Guadarrama. En cuanto a los restantes bienes y derechos resultantes de la referida liquidación se destinarán a otra fundación o entidad no lucrativa privada que persiga fines de interés general análogos que a su vez, tenga afectados sus bienes, incluso para el supuesto de disolución, a la consecución de aquellos que estén considerados como entidades beneficiarias del mecenazgo de acuerdo con la legislación vigente y que desarrollen principalmente sus actividades en la Comunidad de Madrid. También podrán destinarse los bienes y derechos liquidados a organismos, entidades o instituciones públicas de cualquier orden o naturaleza que desarrollen principalmente sus actividades en la Comunidad de Madrid. Queda expresamente autorizado el Patronato para realizar dicha aplicación. La extinción de la Fundación y los cambios de titularidad de los bienes a que aquella dé lugar se inscribirán en los oportunos Registros.

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL ANEXO II

MEMORIA DEL AÑO 2022

CUADRO DE INVERSIONES CONSIDERADAS PARA APLICACIÓN A FINES

cuenta y denominación	inversión	acum 2005 a 2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total amortización	Pendiente amortizar
44 Instalaciones (Timbres numéricos edif. Antiguo)	3.755,13	3.754,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.918,93	-163,80
45 Maquinaria (secadora)	5.059,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.059,57
46 Equipos proceso información (impresora laserjet 1015)	255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255,00
47 Construcciones (baños residencia antigua)	39.618,19	9.896,90	792,36	792,36	792,36	792,36	792,36	14.651,06	24.967,13
48 Instalaciones (fontanería baños residencia antigua)	19.562,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.562,34
49 Instalaciones (aire acondicionado lavandería)	1.273,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.273,10
50 Mobiliario (12 televisores)	3.030,00	3.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.030,00	0,00
51 Maquinaria (microondas)	687,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687,88
52 Maquinaria (arcon horizontal)	744,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744,72
Total invertido en 2005	73.985,93	16.681,83	792,36	792,36	792,36	792,36	792,36	21.599,99	52.385,94
53 Mobiliario (gimnasio)	3.654,00	3.654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.654,00	0,00
54 Mobiliario (mesas de pino miel)	940,01	940,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940,01	0,00
55 Equipos informáticos (ordenador)	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00
56 Maquinaria (electro nihon-kode)	1.848,59	1.848,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.848,59	0,00
57 Mobiliario (televisor sharp)	1.499,00	1.499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.499,00	0,00
58 Equipos proc. Inform. (ordenador)	569,60	569,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569,60	0,00
Total invertido en 2006	9.211,20	9.211,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.211,20	0,00
59 Instalaciones (Ascensor)	64.718,55	31.401,15	2.854,65	2.854,65	2.854,65	2.854,65	2.854,65	48.529,05	16.189,50
60 Maquinaria Instalación ascensor	2.786,32	1.103,39	122,60	122,60	122,60	122,60	122,60	1.838,99	947,33
Total invertido en 2007	67.504,87	32.504,54	2.977,25	2.977,25	2.977,25	2.977,25	2.977,25	50.368,04	17.136,83

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL ANEXO II

MEMORIA DEL AÑO 2022

CUADRO DE INVERSIONES CONSIDERADAS PARA APLICACIÓN A FINES

cuenta y denominación	inversión	acum 2005 a 2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total amortización	Pendiente amortizar
61 Instalaciones	608,51	608,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608,51	0,00
62 Instalaciones (grupo alógeno)	27.326,65	27.326,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.326,65	0,00
63 Mobiliario	2.407,00	2.407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.647,70	-240,70
64 Mobiliario (lavadora)	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.430,00	-130,00
65 Impresora multifunción HP	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00
Total invertido en 2008	32.011,16	31.642,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.012,86	-1,70
66 Acumulador agua caliente	3.348,05	2.852,02	401,77	94,26	0,00	0,00	0,00	3.749,82	-401,77
Total invertido en 2010	3.348,05	2.852,02	401,77	94,26	0,00	0,00	0,00	3.749,82	-401,77
67 Máquinas aire acondicionado (sherca sat)	3.870,40	3.018,92	464,45	387,03	0,00	0,00	0,00	4.334,85	-464,45
68 Refuerzo instalacion Luz econoluz	23.584,54	7.665,18	1.179,23	1.179,23	1.179,23	1.179,23	1.179,23	14.740,56	8.843,98
69 Ordendador administracion	993,38	993,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	993,36	0,02
Total invertido en 2011	28.448,32	11.677,46	1.643,68	1.566,26	1.179,23	1.179,23	1.179,23	20.068,77	8.379,55
71 Secadora mod. T9EMI	3.512,25	2.458,57	421,47	421,47	210,72	0,02	0,00	3.933,72	-421,47
Total invertido en 2012	3.512,25	2.458,57	421,47	421,47	210,72	0,02	0,00	3.933,72	-421,47
72 Plataforma salva escaleras	6.900,00	2.070,00	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00	6.210,00	690,00
Total invertido en 2014	6.900,00	2.070,00	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00	6.210,00	690,00

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL ANEXO II

MEMORIA DEL AÑO 2022

CUADRO DE INVERSIONES CONSIDERADAS PARA APLICACIÓN A FINES

cuenta y denominación	inversión	acum 2005 a 2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total amortización	Pendiente amortizar
73 Televisores 24 udes	4.992,00	731,70	499,20	499,20	499,20	499,20	499,20	3.726,90	1.265,10
74 Equipo control de acceso	1.050,00	62,42	52,50	52,50	52,50	52,50	52,50	377,42	672,58
Total invertido en 2016	6.042,00	794,12	551,70	551,70	551,70	551,70	551,70	4.104,32	1.937,68
75 Safescan TA-8035	1.001,81	14,82	100,18	100,18	100,18	100,18	100,18	530,54	471,27
76 Aire acondicionado Daikin	1.280,13	25,60	64,01	64,01	64,01	64,01	64,01	371,25	908,88
Total invertido en 2017	2.281,94	40,42	164,19	164,19	164,19	164,19	164,19	901,79	1.380,15
77 Frigorifico (Roman)	1.640,00	0,00	143,78	164,01	164,01	164,01	164,00	799,81	840,19
78 Ordenador administracion nuevo	976,74	0,00	240,84	244,19	244,19	244,19	0,00	973,40	3,35
Total invertido en 2018	2.616,74	0,00	384,62	408,20	408,20	408,20	164,00	1.773,21	843,54
79 Instalac. nueva habitacion Fra. JORGE IGNACIO SANTOS	1.923,90	0,00	0,00	89,61	96,20	96,20	96,20	378,19	1.545,71
80 Instalac. nueva habitacion Fra. JUMISA	479,40	0,00	0,00	21,61	23,97	23,97	23,97	93,52	385,88
81 Instalac. nueva habitacion Fra. JUMISA	1.927,39	0,00	0,00	84,49	96,37	96,37	96,37	373,60	1.553,79
82 Instalac. nueva habitacion Fra. JORDAN	278,38	0,00	0,00	11,90	13,92	13,92	13,92	53,65	224,73
83 Instalac. nueva habitacion Fra. JUMISA	1.464,00	0,00	0,00	58,56	73,20	73,20	73,20	278,16	1.185,84
84 Instalac. nueva habitacion Fra. NOVAISOLUZ	2.476,29	0,00	0,00	92,61	123,81	123,81	123,81	464,05	2.012,24
85 Maquinaria cocina Fra. SERCA SAT	5.699,87	0,00	0,00	424,76	569,99	569,99	569,99	2.134,72	3.565,15
86 Instalac. nueva habitacion Fra. FLEX	1.825,77	0,00	0,00	55,52	91,29	91,29	91,29	329,39	1.496,38
87 Instalac. nueva habitacion Fra. NOVAISOLUZ	1.268,24	0,00	0,00	30,58	63,41	63,41	63,41	220,81	1.047,43
Total invertido en 2019	17.343,24	0,00	0,00	869,62	1.152,16	1.152,16	1.152,16	4.326,09	13.017,15

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL ANEXO II

MEMORIA DEL AÑO 2022

CUADRO DE INVERSIONES CONSIDERADAS PARA APLICACIÓN A FINES

cuenta y denominación	inversión	acum 2005 a 2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total amortización	Pendiente amortizar
88 Báscula silla de ruedas	816,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,05	72,05	744,70
Total invertido en 2021	816,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,05	72,05	744,70
89 INSTALACION INFORMATICA EUROCENTER	2.942,78	0,00					294,28	294,28	2.648,50
90 EQUIPOS INFORMATICOS EUROCENTER	7.747,59	0,00					1.936,90	1.936,90	5.810,70
Total invertido en 2021	10.690,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.231,17	2.231,17	8.459,20
Total acumulado	264.712,82	109.932,32	8.027,04	8.535,31	8.125,80	7.915,10	9.974,10	160.563,02	104.149,80

El Secretario El Presidente

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL ANEXO III

MEMORIA DEL AÑO 2022

CUADRO DEL CALCULO DE LA RENTA DESTINADA A FINES

Ejercicio	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR A FINES PROPUESTA POR EL PATRONATO		RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO AL CUMPLIMIENTO DE FINES				APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES					IMPORTE PENDIENTE DE DESTINAR A FINES
		%	Importe	Gastos en la actividad fundacional 1	Inversiones realizadas en la actividad fundacional 2	Amortización Inversiones en la actividad fundacional 3	TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO 1 + 2 - 3	2018	2019	2020	2021	2022	
2018	869.395,82	100	869.395,82	914.872,39	2.616,74	8.027,04	909.462,09	826.391,51	43.004,31				0,00
2019	930.105,12	100	930.105,12	920.270,96	17.343,24	8.535,31	929.078,89		886.074,58	44.030,54			0,00
2020	966.874,80	100	966.874,80	980.596,77	0,00	8.125,80	972.470,97			928.440,43	38.434,37		0,00
2021	971.909,46	100	971.909,46	978.346,97	816,75	7.915,10	971.248,62				932.814,25	39.095,21	0,00
2022	1.133.287,67	100	1.133.287,67	1.064.677,75	10.690,37	9.974,10	1.065.394,02					1.026.298,81	106.988,86
								909.462,09	929.078,89	972.470,97	971.248,62	1.065.394,02	106.988,87

El Secretario El Presidente

FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL

INVENTARIO

EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INVENTARIO DE LA FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

Nº REG	CTA COSTE	CTA AMORT.	NOMBRE	COSTE	FECHA ALTA	% AMORT	DOTACION 2022	AMORT. ACUM. A 31 12 2022	VALOR NETO CONTABLE
1	2110000	2811000	Construcción edificio antiguo. C/ Panera 1, Guadarrama	150.253,03	26-04-91	2,0%	-3.005,06	-81.136,62	69.116,41
3	2160012	2816012	Mobiliario (Armarios)	11.694,98	01-01-95	0,0%	0,00	-11.694,98	0,00
4	2150014	2815014	Instalación calefacción	21.296,05	01-01-95	0,0%	0,00	-21.296,05	0,00
5	2150013	2815013	Otras instalaciones	1.085,26	01-01-95	0,0%	0,00	-1.085,26	0,00
6	2160011	2816011	Mobiliario (Sillas)	235,02	01-01-95	0,0%	0,00	-235,02	0,00
7	2160010	2816010	Mobiliario enseres	794,53	20-11-95	0,0%	0,00	-794,53	0,00
8	2160013	2816013	Mobiliario (sillones)	2.842,79	01-01-96	0,0%	0,00	-2.842,79	0,00
9	2150000	2815000	Utillaje (extintores)	320,15	01-01-96	0,0%	0,00	-320,15	0,00
10	2130000	2813000	Maquinaria, instalaciones, utillaje	775,31	01-01-96	0,0%	0,00	-775,31	0,00
11	2100000		Terrenos y bienes naturales. C/ Panera 1, Guadarrama (1)	282.475,69	02-08-99	0,0%	0,00	0,00	282.475,69
12	2160010	2816010	Mobiliario enseres	108,51	07-11-00	10,0%	0,00	-108,51	0,00
13	2130001	2813001	Maquinaria (plancha, hornillo)	93,16	26-07-01	12,0%	0,00	-93,16	0,00
14	2150001	2815001	Instalaciones (plan de emergencia)	10.100,32	01-01-02	8,0%	0,00	-10.100,32	0,00
15	2150000	2815000	Utillaje (extintores)	1.013,38	01-01-02	10,0%	0,00	-1.013,38	0,00
16	2110002	2811002	Construcción sotano galeria	24.495,86	03-05-02	2,0%	-489,92	-10.125,02	14.370,84
17	2150003	2815003	Instalaciones (gas natural)	11.578,14	02-08-02	12,0%	0,00	-11.578,14	0,00
18	2150002	2815002	Instalaciones (bocas de incendio)	3.660,16	01-09-02	12,0%	0,00	-3.660,16	0,00
19	2130003	2813003	Maquinaria (ascensor)	52.533,09	02-10-02	12,0%	0,00	-52.533,09	0,00
20	2160002	2816002	Mobiliario (mesas, sillones, sillas)	7.640,02	01-11-02	10,0%	0,00	-7.640,02	0,00
21	2160002	2816002	Mobiliario (mesas, sillones, sillas)	58,70	07-11-02	10,0%	0,00	-58,70	0,00
22	2110001	2811001	Construcción residencia nueva. C/ Panera 1, Guadarrama (1)	727.366,34	07-11-02	2,0%	-14.547,33	-269.125,62	458.240,72
23	2130002	2813002	Maquinaria electrodomesticos (vaporeta)	390,00	02-12-02	12,0%	0,00	-390,00	0,00
24	2130001	2813001	Maquinaria (plancha, hornillo)	69,46	02-12-02	12,0%	0,00	-69,46	0,00
25	2160000	2816000	Mobiliario (espejos, armarios)	20.585,56	01-01-03	10,0%	0,00	-20.585,56	0,00
26	2160001	2816001	Mobiliario (sillones, somier, cabeceros)	22.022,09	01-01-03	10,0%	0,00	-22.022,09	0,00
27	2130002	2813002	Maquinaria electrodomesticos	5.836,00	01-01-03	12,0%	0,00	-5.836,00	0,00
28	2130002	2813002	Maquinaria electrodomesticos	36,00	01-01-03	12,0%	0,00	-36,00	0,00
29	2150004	2815004	Istalaciones (plan de emergencia)	2.264,86	02-01-03	12,0%	0,00	-2.264,86	0,00
30	2150000	2815000	Utillaje (extintores)	64,84	28-01-03	10,0%	0,00	-64,84	0,00
31	2160004	2816004	Mobiliario (cuarto médico)	1.736,08	01-08-03	10,0%	0,00	-1.736,08	0,00
32	2160005	2816005	Mobiliario (mesa-atril, carro-bandejas)	4.729,16	02-08-03	10,0%	0,00	-4.729,16	0,00
33	2160003	2816003	Mobiliario (gimnasio)	3.390,82	02-08-03	10,0%	0,00	-3.390,82	0,00
34	2130004	2813004	Maquinaria (cocina)	24.838,74	03-12-03	12,0%	0,00	-24.838,74	0,00
35	2130004	2813004	Maquinaria (cocina)	11.414,40	03-12-03	12,0%	0,00	-11.414,40	0,00
36	2170000	2817000	Equipos proceso información (impresora)	149,00	22-12-03	0,0%	0,00	-149,00	0,00
37	2150008	2815008	Instalación (iluminación isoluz)	19.511,93	02-07-03	12,0%	0,00	-19.511,93	0,00

INVENTARIO DE LA FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

Nº REG	CTA COSTE	CTA AMORT.	NOMBRE	COSTE	FECHA ALTA	% AMORT	DOTACION 2022	AMORT. ACUM. A 31 12 2022	VALOR NETO CONTABLE
38	2150005	2815005	Instalación (central Alcatel)	4.361,99	28-01-04	12,0%	0,00	-4.361,99	0,00
39	2160014	2816014	Mobiliario (baños saneam. G.I.)	3.798,50	17-02-04	10,0%	0,00	-3.798,50	0,00
40	2150006	2815006	Instalación (fonatanería baños edif. Antiguo)	2.936,18	17-02-04	12,0%	0,00	-2.936,18	0,00
41	2160014	2816014	Mobiliario (baños)	1.922,09	18-02-04	10,0%	0,00	-1.922,09	0,00
42	2130005	2813005	Maquinaria (congelador)	663,00	06-05-04	12,0%	0,00	-663,00	0,00
43	2130000	2813000	Maquinaria, (electroestimulador ultrasonido)	12.220,97	23-08-04	12,0%	0,00	-12.220,97	0,00
44	2150010	2815010	Instalaciones (timbres numéricos edif. Nuevo/antiguo)	3.755,13	17-01-05	8,0%	0,00	-3.755,13	0,00
45	2130006	2813006	Maquinaria (secadora)	5.059,57	11-03-05	12,0%	0,00	-5.059,57	0,00
46	2170001	2817001	Equipos proceso información (impresora laserjet 1015)	255,00	17-03-05	25,0%	0,00	-255,00	0,00
47	2110003	2811003	Construcciones (baños residencia antigua)	39.618,19	05-07-05	2,0%	-792,36	-13.858,70	25.759,49
48	2150009	2815009	Instalaciones (fontanería baños residencia antigua)	19.562,34	21-07-05	12,0%	0,00	-19.562,34	0,00
49	2150007	2815007	Instalaciones (aire acondicionado lavandería)	1.273,10	21-07-05	12,0%	0,00	-1.273,10	0,00
50	2160015	2816015	Mobiliario (12 televisores sanyo)	3.030,00	31-08-05	10,0%	0,00	-3.030,00	0,00
51	2130007	2813007	Maquinaria (microondas)	687,88	23-11-05	12,0%	0,00	-687,88	0,00
52	2130008	2813008	Maquinaria (arcon horizontal)	744,72	28-12-05	12,0%	0,00	-744,72	0,00
53	2160003	2816003	Mobiliario (gimnasio - bicicleta)	3.654,00	12-01-06	10,0%	0,00	-3.654,00	0,00
54	2160006	2816006	Mobiliario (mesas pino miel)	940,01	17-03-06	10,0%	0,00	-940,01	0,00
55	2170002	2817002	Equipos proceso información (sempron 3000)	700,00	31-03-06	25,0%	0,00	-700,00	0,00
56	2130009	2813009	Maquinaria (electro nihon-kode)	1.848,59	03-07-06	12,0%	0,00	-1.848,59	0,00
57	2160015	2816015	Mobiliario (televisor sharp)	1.499,00	31-08-05	10,0%	0,00	-1.499,00	0,00
58	2170003	2817003	Equipos proceso informacion (ordenador ASI)	569,60	14-12-06	25,0%	0,00	-569,60	0,00
59	2120000	2812000	Instalacion ascensor edificio 1	64.718,55	30-06-07	4,4%	-2.854,65	-45.674,40	19.044,15
60	2130010	2813010	Instalacion ascensor (reparacion cubisierra)	2.786,32	27-08-07	4,4%	-122,60	-1.716,37	1.069,95
61	2150011	2815011	Instalaciones (lavavo, bomba)	608,51	11-01-08	12,0%	0,00	-608,51	0,00
62	2150012	2815012	Instalaciones (grupo alógeno)	27.326,65	22-04-08	12,0%	0,00	-27.326,65	0,00
63	2160007	2816007	Mobiliario (puertas, cristpile)	2.407,00	14-01-08	10,0%	0,00	-2.407,00	0,00
64	2160008	2816008	Mobiliario (lavadora bosch)	1.300,00	09-09-08	10,0%	0,00	-1.300,00	0,00
65	2170004	2817004	Impresora multifunción HP	369,00	05-09-08	25,0%	0,00	-369,00	0,00
66	2150015	2815015	Acumulador agua caliente	3.348,05	05-02-10	12,0%	0,00	-3.348,05	0,00
67	2130012	2813012	Máquinas aire acondicionado (sherca sat)	3.870,40	01-07-11	12,0%	0,00	-3.870,40	0,00
68	2150016	2815016	Refuerzo instalacion Luz econoluz	23.584,54	01-07-11	5,0%	-1.179,23	-13.561,11	10.023,43
69	2170006	2817006	Ordenador administracion	993,38	01-09-11	25,0%	0,00	-993,38	0,00
71	2130013	2813013	Secadora mod. T9EMI	3.512,25	17-02-12	12,0%	0,00	-3.512,26	0,00
72	2130014	2813014	Plataforma salva escaleras	6.900,00	31-12-14	10,0%	-690,00	-5.520,00	1.380,00
73	2160016	2816016	Televisores 24 udes	4.992,00	14-07-16	10,0%	-499,20	-3.227,70	1.764,30
74	2130015	2813015	Equipo control de acceso	1.050,00	23-10-16	5,0%	-52,50	-324,92	725,08
75	2130016	2813016	Safescan TA-8035	1.001,81	06-11-17	10,0%	-100,18	-515,73	486,08
76	2150017	2815017	Aire acondicionado Daikin	1.280,13	07-08-17	5,0%	-64,01	-345,64	934,49

INVENTARIO DE LA FUNDACION RESIDENCIA DE ANCIANOS SAN MIGUEL ARCANGEL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2022

Nº REG	CTA COSTE	CTA AMORT.	NOMBRE	COSTE	FECHA ALTA	% AMORT	DOTACION 2022	AMORT. ACUM. A 31 12 2022	VALOR NETO CONTABLE
77	2130017	2813017	Frigorifico (Roman)	1.640,00	14-02-18	10,0%	-164,00	-799,80	840,20
78	2170007	2817007	Ordenador administracion nuevo	976,74	05-01-18	25,0%	-3,35	-976,75	0,00
79	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. JORGE IGNACIO SANTOS	1.923,90	25-01-19	5,0%	-96,20	-378,19	1.545,71
80	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. JUMISA	479,40	05-02-19	5,0%	-23,97	-93,52	385,88
81	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. JUMISA	1.927,39	14-02-19	5,0%	-96,37	-373,60	1.553,79
82	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. JORDAN	278,38	22-02-19	5,0%	-13,92	-53,65	224,73
83	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. JUMISA	1.464,00	14-03-19	5,0%	-73,20	-278,16	1.185,84
84	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. NOVAISOLUZ	2.476,29	02-04-19	5,0%	-123,81	-464,05	2.012,24
85	2130018	2813018	Maquinaria cocina Fra. SERCA SAT	5.699,87	03-04-19	10,0%	-569,99	-2.134,72	3.565,15
86	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. FLEX	1.825,77	23-05-19	5,0%	-91,29	-329,39	1.496,38
87	2150018	2815018	Instalac. nueva habitacion Fra. NOVAISOLUZ	1.268,24	08-07-19	5,0%	-63,41	-220,81	1.047,43
88	2130019	2813019	Báscula silla de ruedas	816,75	12-02-21	10,0%	-72,05	-144,11	672,64
89	2150019	2815019	INSTALACION INFORMATICA EUROCENTER SUBV	2.942,78	17-02-22	10,0%	-255,58	-255,58	2.687,20
90	2170008	2817008	EQUIPOS INFORMATICOS EUROCENTER SUBV	7.510,74	22-03-22	25,0%	-1.460,99	-1.460,99	6.049,75
90	2170008	2817008	EQUIPOS INFORMATICOS EUROCENTER NO SUBV	236,85	22-03-22	25,0%	-46,07	-46,07	190,78
				1.718.074,98			-27.551,23	-809.226,64	908.848,34

(1) bienes gravados con hipoteca de CAIXABANC. La deuda pendiente a 31 12 2022 asciende a 186.700,46 euros. La deuda pendiente a 31 12 2021 asciendía a 207.882,83 euros.
La fecha de concesión fue el 14 12 2018 y sustituye a un prestamo anterior con el Banco Popular. El último vencimiento es el 31 12 2030.