

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Patronato de la Fundación Patronato de Huérfanos y Protección Social de Médicos Príncipe de Asturias, por encargo de su Tesorero Dr. D. Jerónimo Fernández Torrente

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de la Fundación Patronato de Huérfanos y Protección Social de Médicos Príncipe de Asturias, que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2019, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de flujos de efectivo y la memoria, correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación Patronato de Huérfanos y Protección Social de Médicos Príncipe de Asturias al 31 de diciembre de 2019, así como de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Párrafo de énfasis

Sin que afecte a nuestra opinión de auditoría, llamamos la atención respecto de lo señalado en la nota 16 de la memoria adjunta, relativa a hechos posteriores al cierre del ejercicio, en la que se indica que el impacto económico derivado de la situación sanitaria actual y la consecuente declaración del estado de alarma en España, supone un hecho extraordinario cuyo impacto económico tiene un efecto aún desconocido y no cuantificable en el momento actual.

Aspectos más relevantes de la auditoría

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

1.- Cambio en el sistema informático de gestión financiera y contable

Descripción

En enero de 2018 la entidad puso en marcha una nueva aplicación para la gestión económica y financiera. Siendo 2019 el segundo ejercicio durante el cual se ha puesto en práctica el nuevo ERP, hemos considerado que continúa siendo un aspecto significativo para la auditoría dada la relevancia que tiene cualquier sistema interno de obtención de datos en el volcado de la información que posteriormente es objeto de auditoría.



Modo en el que se ha tratado en la auditoría

Hemos comprobado que durante el segundo ejercicio desde la implantación del sistema se han mejorado los accesos a las distintas aplicaciones, los procedimientos de seguridad de entrada y la emisión de los informes que ofrece el nuevo programa.

Adicionalmente hemos verificado la fiabilidad de los datos obtenidos durante este ejercicio mediante los volcados automáticos que ofrece el sistema, y finalmente se han propuesto mejoras de adaptación y controles en las reuniones de conclusiones mantenidas con la entidad, cuyo cumplimiento será comprobado durante el próximo ejercicio para no ser considerado entonces un aspecto más relevante de auditoría.

Responsabilidad del Patronato de la fundación en relación con las cuentas anuales

El Tesorero de la Fundación es el responsable de la formulación de las cuentas anuales de la entidad, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2 de la memoria adjunta) y, del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

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

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

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

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

 Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría



suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los Patronos.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización por los Patronos del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

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

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los Patronos de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor relevancia en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

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



Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Periodo de contratación

La Junta Directiva en su reunión de fecha 30 de junio de 2017 nos nombró como auditores por un periodo de tres años, desde 2017 a 2019.

Madrid, 19 de marzo de 2020

ASTREO ASESORES, S.L (Inscrita en el Registro Oficial de Cuentas con el Nº S1885)

Almudena González García Socio - Auditor de cuentas Nº de ROAC 17.033



Cuentas anuales del ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2019

INDICE

| | | _ Página |
|------|---------------------------------|----------|
| | | |
| Cuer | ntas Anuales | |
| 1.1 | Balances de Situación | 1 - 2 |
| 1.2 | Cuentas de Pérdidas y Ganancias | 3 - 4 |
| 1.3 | Memoria | 5 - 40 |

CIF: G78509809

Nº registro: 28-0237



| | NOTAS de | | |
|---|---------------|--|--|
| ACTIVO | la MEMORIA | 2019 | 2018 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | MEMORIA | | |
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 11.254.927,96 | 13.246.221,66 |
| I. Inmovilizado intangible | | 419.607,73 | 508.023,52 |
| Aplicaciones informáticas | | 48.391,77 | 74.935,56 |
| 7. Otro inmovilizado intangible | | 371.215,96 | 433.087,96 |
| II. Bienes del Patrimonio Histórico | | | |
| III. Inmovilizado material | | 2.239.076,58 | 2.285.107,73 |
| Terrenos y construcciones Instalaciones técnicas y otro inmovilizado | | 2.228.474,37 | 2.274.926,37 |
| material | | 10.602,21 | 10.181,36 |
| 3. Inmovilizado en curso y anticipos | | | - |
| IV. Inversiones inmobiliarias | | 4.955.959,93 | 5.048.755,93 |
| 1. Terrenos | | 1.580.344,22 | 1.580.344,22 |
| 2. Construcciones | | 3.375.615,71 | 3.468.411,71 |
| V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo | | 3.028.800,00 | 3.281.200,00 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | SALEMINOS DI SANDI SALEMINANI NA | |
| 2. Créditos a entidades | | 3.028.800,00 | 3.281.200,00 |
| VI. Inversiones financieras a largo plazo | | 611.483,72 | 2.123.134,48 |
| 1. Instrumentos de patrimonio | | 47.507,24 | 52.986,00 |
| 2. Créditos a terceros | | 522.582,98 | 528.754,98 |
| Valores representativos de deuda | | 32213 02,00 | ###################################### |
| 5. Otros activos financieros. | | 41.393,50 | 1.541.393,50 |
| | | 11.555,50 | |
| VII. Activos por impuesto diferido | | | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | | 50.518.048,34 | 48.563.466,98 |
| I. Activos no corrientes mantenidos para la venta | | | |
| II. Existencias | 1 | | |
| | | | |
| III. Existencias | | | |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad | | 4.974.850,93 | 5.520.447,69 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia | | 4.974.850,93 384.139,71 | 5.520.447,69 1.587.859,60 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar | | 1400일이 다른 하다면 하다면 하다 없었다. | |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propiaIV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios | | 384.139,71 | 1.587.859,60 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios | | 384.139,71 437.551,87 | 1.587.859,60 1.611.122,12 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios | | 384.139,71 437.551,87 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades 5. Otros activos financieros | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 22.253.978,12 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades 5. Otros activos financieros VI. Inversiones financieras a corto plazo | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 22.253.978,12 53.259,51 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades 5. Otros activos financieros VI. Inversiones financieras a corto plazo 1. Instrumentos de patrimonio 2. Créditos a entidades | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 27.933.700,84 27.839.932,12 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 22.253.978,12 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades 5. Otros activos financieros VI. Inversiones financieras a corto plazo 1. Instrumentos de patrimonio 2. Créditos a entidades 3. Valores representativos de deuda | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 27.933.700,84 27.839.932,12 42.588,51 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 22.253.978,12 53.259,51 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades 5. Otros activos financieros VI. Inversiones financieras a corto plazo 1. Instrumentos de patrimonio 2. Créditos a entidades 3. Valores representativos de deuda 5. Otros activos financieros | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 27.933.700,84 27.839.932,12 42.588,51 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 22.253.978,12 53.259,51 74.430,21 12.000.000,00 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades 5. Otros activos financieros VI. Inversiones financieras a corto plazo 1. Instrumentos de patrimonio 2. Créditos a entidades 3. Valores representativos de deuda 5. Otros activos financieros VII. Periodificaciones a corto plazo | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 27.933.700,84 27.839.932,12 42.588,51 51.180,21 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 22.253.978,12 53.259,51 74.430,21 12.000.000,00 2.966,88 |
| III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios 3. Deudores varios 5. Activos por impuesto corriente 6. Otros créditos con las Administraciones Públicas 7. Fundadores por desembolsos exigidos V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo 2. Créditos a entidades 5. Otros activos financieros VI. Inversiones financieras a corto plazo 1. Instrumentos de patrimonio 2. Créditos a entidades 3. Valores representativos de deuda 5. Otros activos financieros | | 384.139,71 437.551,87 -58.334,53 4.922,37 833.000,06 833.000,06 27.933.700,84 27.839.932,12 42.588,51 51.180,21 3.016,07 | 1.587.859,60 1.611.122,12 -28.959,44 5.696,92 580.564,72 580.564,72 34.381.667,84 22.253.978,12 53.259,51 74.430,21 12.000.000,00 2.966,88 6.489.960,25 |



| PATRIMONIO NETO Y PASIVO | NOTAS de la MEMORIA | 2019 | 2018 |
|---|------------------------|---|---|
| A) PATRIMONIO NETO | | 58.323.930,14 | 57.364.281,90 |
| A-1) Fondos propios | | 58.250.635,40 | 57.290.626,43 |
| I. Dotación fundacional | | 8.402.259,07 | 8.402.259,07 |
| 1. Dotación fundacional | | 8.402.259,07 | 8.402.259,07 |
| II. Reservas | | 49.171.074,44 | 49.124.020,22 |
| 2. Otras reservas | | 49.171.074,44 | 49.124.020,22 |
| III. Excedentes de ejercicios anteriores | | -235.652,86 | -197.138,64 |
| IV. Excedente del ejercicio | | 912.954,75 | -38.514,22 |
| A-2) Ajustes por cambio de valor I. Activos financieros disponibles para la venta | | | , |
| II. Operaciones de cobertura | | | |
| III. Otros | | | |
| A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | | 73.294,74 | 73.655,47 |
| I. Subvenciones | | | N. C. |
| II. Donaciones y legados | | | |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | | 18.284,14 | 19.486,14 |
| I. Provisiones a largo plazo | | 13.584,14 | 14.786,14 |
| 4. Otras provisiones | | 13.584,14 | 14.786,14 |
| II. Deudas a largo plazo | | 4.700,00 | 4.700,00 |
| 5. Otros pasivos financieros | | 4.700,00 | 4.700,00 |
| III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a | | 122 | |
| largo plazo | | | |
| IV. Pasivos por impuesto diferido | | | |
| V. Periodificaciones a largo plazo | | 2 420 752 02 | 4 42 = 020 60 |
| C) PASIVO CORRIENTE I. Pasivos vinculados con activos no corrientes | | 3.430.762,02 | 4.425.920,60 |
| mantenidos para la venta | | | |
| II. Provisiones a corto plazo | | | |
| III. Deudas a corto plazo | | 1 1 1 1 1 1 1 1 1 | |
| IV. Deudas con entidades del grupo y | | | |
| asociadas a corto plazo | | | |
| V. Beneficiarios-Acreedores | | | |
| VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a | | | |
| pagar | | 3.430.762,02 | 4.425.920,60 |
| Acreedores varios Personal (Remuneraciones pendientes de | | 3.413.257,26 | 4.396.958,79 |
| pago) 6. Otras deudas con las Administraciones | | | |
| Públicas | | 17.504,76 | 28.961,81 |
| 7. Anticipos recibidos por pedidos | | Annual Control of the Co. Street Street | |
| VII. Periodificaciones a corto plazo | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | | 61.772.976,30 | 61.809.688,64 |





Cuenta de resultados del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2019

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| A) Operaciones continuadas | | |
| 1. Ingresos de la actividad propia | 16.022.319,71 | 16.553.501,91 |
| a) Cuotas de asociados y afiliados | 15.375.492,32 | 16.061.521,02 |
| b) Aportaciones de usuarios | 521.299,30 | 459.135,72 |
| c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones | 25.617,36 | 19.917,36 |
| d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio | | |
| e) Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio | 99.550,00 | 12.567,08 |
| f) Reintegro de ayudas y asignaciones | 360,73 | 360,73 |
| 2, Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil | - | |
| 3. Gastos por ayudas y otros | -11.673.729,35 | -12.517.007,28 |
| a) Ayudas monetarias | -11.662.925,39 | -12.489.001,39 |
| b) Ayudas no monetarias | -10.803,96 | -28.005,89 |
| c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno. | | 20.005,05 |
| d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados | | |
| 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de | | |
| fabricación | | |
| 5. Trabajos realizados por la entidad para su activo | | |
| 6. Aprovisionamientos | -17.318,09 | -22.236,71 |
| 7. Otros ingresos de la actividad | 190.962,44 | 187.680,34 |
| 8. Gastos de personal | -382.447,76 | -370.577,98 |
| a) Sueldos, salarios y asimilados | -304.807,15 | -296.472,44 |
| b) Cargas sociales | -77.640,61 | -74.105,54 |
| c) Provisiones | 77.040,01 | -74.103,34 |
| 9. Otros gastos de la actividad | -4.048.968,99 | -2.929.875,60 |
| a) Servicios exteriores | -511.832,25 | -301.942,27 |
| b) Tributos | -2.602,02 | -2.590,77 |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales | -3.534.534,72 | -2.625.342,56 |
| d) Otros gastos de gestión corriente | | 2.023.342,30 |
| 10. Amortización del inmovilizado | -243.687,21 | -271.203.77 |
| Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente | 2.33007,21 | 271.203,77 |
| del ejercicio. | | |
| a) Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio | | |
| 12. Exceso de provisiones | | |
| 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | | |
| a) Deterioro y pérdidas | | |
| b) Resultados por enajenaciones y otras | | |
| 13.1. Otros resultados A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD | | |
| (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13) | -152.869,25 | 630.280,91 |
| 14. Ingresos financieros | 40.626,48 | 79.847,30 |
| a) De participaciones en instrumentos de patrimonio | 35,34 | 4.581,06 |
| al) En entidades del grupo y asociadas | 35,34 | 4.581,06 |
| a2) En terceros | 22,12. | ,,,,,,,, |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros | 40.591,14 | 75.266,24 |
| b1) De entidades del grupo y asociadas | 40.591,14 | 75.266,24 |



| b2) De terceros | | |
|--|--------------|--------------|
| 15. Gastos financieros | -715,28 | |
| a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas | 713,20 | |
| b) Por deudas con terceros | -715,28 | |
| c) Por actualización de provisiones | | |
| 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 1.031.391,56 | -748.642.43 |
| 17. Diferencias de cambio | 110511551,50 | 7 10.0 12,11 |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | -5.478,76 | |
| a) Deterioros y pérdidas | -5.478,76 | |
| b) Resultados por enajenaciones y otras A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18) | 1.065.824,00 | -668.795,13 |
| A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2) | 912.954,75 | -38.514,22 |
| 19. Impuestos sobre beneficios | 512.334,73 | -30.314,22 |
| A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+19) | 912.954,75 | -38.514,22 |
| B) Operaciones Interrumpidas | | |
| 20. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | | |
| A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+20) | 912.954,75 | -38.514,22 |
| C) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | | |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta | | |
| 2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo | | |
| 3. Subvenciones recibidas | | |
| 4. Donaciones y legados recibidos | | |
| 5. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes | 47.054,22 | -25.242,70 |
| 6. Efecto impositivo | | |
| C.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4+5+6) | 47.054,22 | -25.242,70 |
| D) Reclasificaciones al excedente del ejercicio | | |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta | | |
| 2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo | | |
| 3. Subvenciones recibidas | -360,73 | -360,73 |
| 4. Donaciones y legados recibidos | | |
| 5. Efecto impositivo | | |
| D.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4+5) | -360,73 | -360,7 |
| E) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (C.1+D.1) | 46.693,49 | -25.603,43 |
| F) Ajustes por cambios de criterio | | |
| G) Ajustes por errores | | |
| H) Variaciones en la dotación fundacional | | |
| I) Otras variaciones | | |
| J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I) | 959.648,24 | -64.117,6 |





Memoria 2019

ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Con fecha 12 de diciembre de 2019 el Patronato de la Fundación acordó aprobar los Estatutos de la Fundación para la Protección Social de la OMC - Princesa de Asturias, estando los mismos en proceso de inscripción en el Registro de Fundaciones.

El artículo tres de los Estatutos de la Fundación establece como misión principal la protección social de sus beneficiarios con el fin de atender y dar respuesta, complementariamente al sistema público, a sus necesidades inmediatas y básicas en los ámbitos educacional, asistencial, discapacidad, dependencia, salud, conciliación de la vida personal, profesional y laboral, entre otros.

Los fines de la Fundación se dirigen a los médicos colegiados, sus cónyuges o personas con análoga relación de convivencia efectiva y sus familias; así como al personal de los colegios oficiales de médicos, del CGCOM y de las fundaciones vinculadas a la OMC, sus cónyuges o personas con análoga relación de convivencia efectiva y sus familias.

La Fundación recogerá con carácter anual en un Catálogo de Prestaciones, los diferentes tipos de ayudas, prestaciones y servicios aprobados previamente y disponibles durante ese año, así como sus cuantías y los requisitos de acceso, de acuerdo a las posibilidades económicas de la Fundación. Igualmente, el Patronato podrá conceder ayudas por razones excepcionales y extraordinarias, exceptuando del cumplimiento de los requisitos exigidos, en casos concretos motivados por graves razones relacionadas con los fines de la Fundación.

El Patronato actuará y velará por una gestión con criterios de profesionalidad, imparcialidad y no discriminación a la hora de determinar los beneficiarios concretos de la actividad de la Fundación.

La Fundación fue creada por Decreto el 15 de mayo de 1917, con la denominación de "Colegio Príncipe de Asturias para Huérfanos de Médicos".

Durante el ejercicio de 2011 se cambió el domicilio social a la calle Cedaceros, 10 de Madrid.

Durante el ejercicio de 2019 el total de personas beneficiarias de las actividades propias fueron 2.086.



2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Marco Normativo de información financiera aplicable a la Sociedad

Estas cuentas anuales se han formulado por los Administradores, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la Sociedad, que es el establecido en:

- Código de comercio y la restante legislación mercantil.
- Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, ha sido modificado por el Real Decreto 1159/2010, de 17 de septiembre.
- Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, aprobado por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre.
- Las normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en desarrollo del Plan General de Contabilidad y sus normas complementarias.
- El resto de la normativa contable española que resulta de aplicación.

2.2. Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad.

2.3. Principios contables no obligatorios aplicados

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

2.4. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2019 se han determinado estimaciones e hipótesis en función de la mejor información disponible a 31/12/2019 sobre los hechos analizados.

Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

2.5. Comparación de la información

No existe ninguna causa que impida la comparación de los estados financieros del ejercicio actual con los del ejercicio anterior.

2.6. Agrupación de partidas

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







2.7. Elementos recogidos en varias partidas.

No se presentan elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance.

2.8. Cambios en criterios contables

En el presente ejercicio no se ha producido un cambio de criterio contable.

2.9. Corrección de errores

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas.

2.10. Importancia Relativa

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria sobre las diferentes partidas de los estados financieros u otros asuntos, la Entidad, de acuerdo con el Marco Conceptual de las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales del ejercicio 2019.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El excedente del ejercicio 2019 asciende a 912.954,75 euros y se destinará a resultados negativos de ejercicios anteriores y reservas voluntarias.

| BASE DE REPARTO | Importe |
|-------------------------------------|------------|
| Excedente del ejercicio | 912.954,75 |
| Remanente | |
| Reservas voluntarias | |
| Otras reservas de libre disposición | |
| TOTAL | 912.954,75 |

| DISTRIBUCIÓN | Importe | |
|---|------------|--|
| A dotación fundacional | | |
| A reservas especiales | | |
| A reservas voluntarias | 677.301,89 | |
| A resultados negativos de ejercicios anteriores | 235.652,86 | |
| TOTAL | 912.954,75 | |



4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las cuentas anuales se han preparado de acuerdo con principios y normas de contabilidad generalmente aceptados, establecidos en la legislación mercantil y, en particular, se han aplicado las siguientes normas de valoración:

a) Inmovilizado intangible

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible. Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado inmaterial, aplicando las amortizaciones con criterio sistemático, y según la vida útil del elemento. Los elementos del inmovilizado intangible de la Fundación son:

- Programas informáticos comprados a empresas independientes. Están valorados a su precio de adquisición. La amortización aplicada sobre estos bienes es de carácter lineal en 4 años, a razón de un 25 % anual.
- Otro inmovilizado intangible. Se incluyen en este apartado los premios otorgados por la Fundación en el Certamen Iberoamericano de las Artes. Dichos premios son propiedad de la Fundación y se estima una vida útil de diez años para ellos.

Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual.

Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

b) Inmovilizado material

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter tangible, muebles e inmuebles que se poseen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o bien para fines administrativos. La pérdida de valor recogida por estos elementos es corregida mediante las cuentas de amortización. Se ha dotado amortización, en función de los años de vida útil del elemento según método lineal, como sigue:

| Elemento de inmov. Material | Coefic.lineal aplicado % |
|-----------------------------|--------------------------|
| Construcciones | 2 |
| Otro inmovilizado | 25 |

c) Inversiones inmobiliarias

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son activos no corrientes, inmuebles, que se poseen para obtener rentas, plusvalías o ambas. Cuando se





trate de elementos adquiridos a terceros se valoran por su precio de adquisición. Los elementos patrimoniales recibidos en las donaciones y que tengan carácter de no reintegrables, se valoran por su valor venal, con el límite del valor de mercado. El valor venal de un bien es el precio que se presume estaría dispuesto a pagar un adquirente eventual teniendo en cuenta el estado y el lugar en que se encuentre dicho bien.

Las donaciones, cualquiera que sea su naturaleza, afectas a la actividad propia de la entidad, se imputan, en todo caso, como un ingreso ordinario del ejercicio en que se concedan. Cuando se trate de donaciones, de elementos de inmovilizado y tengan carácter de no reintegrables, el valor venal se imputa al resultado del ejercicio en proporción a la depreciación experimentada durante el período. En el caso de activos no depreciables, el valor venal se imputa al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos. La mayoría de los elementos recogidos en este epígrafe son donaciones. Las donaciones recibidas con anterioridad a 1.997 se registraron con contrapartida en Fondos Propios. La pérdida de valor recogida por estos elementos es corregida mediante las cuentas de amortización. Se ha dotado amortización, en función de los años de vida útil del elemento según método lineal, como sigue:

| Elemento de inmov. | Coefic.lineal aplicado % | | |
|--------------------|--------------------------|--|--|
| Material | | | |
| Construcciones | 2 | | |

d) Instrumentos financieros

Inmovilizaciones financieras a corto y a largo plazo

Se clasifican como inversiones financieras a largo plazo aquellas inversiones que no se piensan enajenar y cuyo vencimiento final exceda de un año desde la fecha del balance, siendo clasificadas las de vencimiento a corto plazo como Inversiones Financieras Temporales.

Los valores y otras inversiones mobiliarias, tanto a corto como a largo plazo, se valoran por el precio de adquisición. Cuando el valor de mercado sea inferior al de adquisición, se dota la oportuna provisión.

Provisiones para riesgos y gastos

La Fundación tiene un compromiso adquirido en años anteriores con algunos de los huérfanos de médicos acogidos a la Fundación, por el cual tiene que realizar un pago único en concepto de "Seguro Dotal" por importe 601,02 euros a cada huérfano cuando cumplan la edad de 21 años. Para cubrir este pasivo la Fundación tiene constituida una provisión que recoge el valor actual de dichos compromisos. Desde 1998 la Fundación ya no concede "Seguro Dotal" a huérfanos de médicos.

Valor actual de provisión 13.584,14 euros. Los pagos comprometidos por el concepto de seguro dotal han vencido en el ejercicio 2019, pero por prudencia







contable esta provisión se mantiene durante el ejercicio 2020, en previsión de seguros dotales que puedan llegar durante dicho año.

Deudores y Acreedores

Figuran por su valor nominal. Se dotan las provisiones necesarias en función del riesgo que presentan las posibles insolvencias con respecto al cobro o recuperación de los activos de que se trate.

Deudas no comerciales

Las deudas no comerciales figuran por su valor de reembolso.

Clasificación de corto y largo plazo

Se clasifican a corto plazo aquellas cuentas a cobrar y a pagar cuyo vencimiento es inferior a un año desde la fecha del balance, considerándose a largo el resto.

Subvenciones, donaciones y legados recibidos

Los ingresos a distribuir en varios ejercicios son donaciones recibidas, imputables a ejercicios futuros que se difieren por la entidad y que tienen su origen en los términos explicados anteriormente en el apartado b). Se valoran por su valor venal.

Impuesto sobre Sociedades

El gasto por Impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes y temporales con el resultado fiscal, entendiendo éste como la base imponible del citado Impuesto. El beneficio fiscal correspondiente a las deducciones se considera como un menor importe del Impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio.

Prestaciones concedidas

Las becas para estudios se registran como gasto en el momento que son aprobadas. Las ayudas tienen carácter anual y se registran como gasto en el momento en el que son concedidas.

Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se registran en función del criterio de devengo con independencia del momento de su cobro o pago.



ORGANIZACIÓN MÉDICA COLEGIAL DE ESPAÑA

Calle Cedaceros, 10 28014 Madrid Tel. +34 914 317 780 fundacion@fphomc.es www.fphomc.es

5. INMOVILIZADO MATERIAL

El movimiento durante el ejercicio 2018 de este epígrafe del balance es como sigue (expresado en euros):

| Coste | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|--|-----------------------------|---------------------------|---------|-----------------------------|
| Terrenos y Construcciones Instalaciones técnicas y ot.in. | 2.682.058,93 68.527,50 | 2.984,15 | | 2.682.058,93 71.511,65 |
| Amortizaciones | 2.750.586,43 | 2.984,15 | ā. | 2.753.570,58 |
| Construcciones Instalaciones técnicas y ot.inmov. | (360.680,56) (53.998,73) | (46.452,00) (7.331,56) | ž. | (407.132,56) (61.330,29) |
| | (414.679,29) | (53.783,56) | * | (468.462,85) |
| Neto | 2.335.907,14 | | | 2.285.107,73 |

El movimiento durante el ejercicio 2019 de este epígrafe del balance es como sigue (expresado en euros):

| Coste | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|--|-----------------------------|---------------------------|----------|-----------------------------|
| Terrenos y Construcciones Instalaciones técnicas y ot.in. | 2.682.058,93 71.511,65 | 5.101,12 | <u>.</u> | 2.682.058,93 76.612,77 |
| | _2.753.570,58 | 5.101,12 | | 2.758.671,70 |
| Amortizaciones | | | | |
| Construcciones Instalaciones técnicas y ot. in | (407.132,56) (61.330,29) | (46.452,00) (4.680,27) | S#1 | (453.584,56) (66.010,56) |
| | (468.462,85) | (51.132,27) | | (519.595,12) |
| Neto | 2.285.107,73 | | | 2.239.076,58 |

La entrada en el cuadro de amortizaciones es la dotación del ejercicio 2019 sobre las construcciones y las instalaciones técnicas y otro inmovilizado, ya que los solares no se amortizan.

Al 31 de diciembre de 2019 existen elementos totalmente amortizados por valor de 48.879,400,39 euros.

No se han realizado ninguna corrección valorativa de los bienes de inmovilizado.





6. INVERSIONES INMOBILIARIAS

El movimiento durante el ejercicio 2018 de este epígrafe del balance es como sigue (expresado en euros):

| Coste | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|----------------|------------------|--------------|----------|---|
| Terrenos | 1.580.344,22 | . | - | 1.580.344,22 |
| Construcciones | 4.630.351,89 | 10.812,71 | 328 0 | 4.641.164,60 |
| | 6.210.696,11 | 10.812,71 | 21 | 6.221.508,82 |
| Amortizaciones | | | | September September 2, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, |
| Construcciones | (1.080.062,89) | (92.690,00) | | (1.172.752,89) |
| | (1.080.062,89) | (92.690,00) | | (1.172.752,89) |
| Neto | 5.130.633,22 | | | 5.048.755,93 |

El movimiento durante el ejercicio 2019 de este epígrafe del balance es como sigue (expresado en euros):

| Coste | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|----------------|------------------|-------------|--------------|-------------------|
| Terrenos | 1.580.344,22 | | - | 1.580.344,22 |
| Construcciones | 4.641.164,60 | ** | | 4.641.164,60 |
| | 6.221.508,82 | • | ::e: | 6.221.508,82 |
| Amortizaciones | | | | |
| Construcciones | (1.172.752,89) | (92.796,00) | 9 <u>4</u> 7 | (1.265.548,89) |
| | (1.172.752,89) | (92.796,00) | 2 | (1.265.548,89) |
| Neto | 5.048.755,93 | | | 4.955.959,93 |

La entrada en el cuadro de amortizaciones es la dotación del ejercicio 2019 sobre las construcciones, ya que los solares no se amortizan.

7. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento durante el ejercicio 2018 de este epígrafe del balance es como sigue (expresado en euros):

| Coste | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|---|
| Aplicaciones informáticas | 364.776,51 | 34.555,86 | VEV | 399.332,37 |
| Otro inmovilizado intangible | 618.700,00 | · · · · · · · · · · · · · · · · · · · | (*) | 618.700,00 |
| | 938.476,51 | 34.555,86 | 8 | 1.018.032.37 |
| Amortizaciones | | | | A CONTRACT OF THE CONTRACT OF |
| Aplicaciones informáticas | (261.538,60) | (62.858,21) | | (324.396,81) |
| Otro inmovilizado intangible | (123.740,04) | (61.872,00) | , (a) | (185.612,04) |
| Neto | 598.197,87 | | | 508.023.52 |





El movimiento de este epígrafe del balance durante 2019 es como sigue (expresado en euros):

| Coste | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|---|------------------------------|----------------------------|------------|------------------------------|
| Aplicaciones informáticas Otro inmovilizado intangible | 399.332,37 618.700,00 | 17.473,32 | (6.780,17) | 410.025,52 618.700,00 |
| Amortizaciones | 1.018.032,37 | 17.473,32 | (6.780,17) | 1.028.725,52 |
| Aplicaciones informáticas Otro inmovilizado intangible | (324.396,81) (185.612,04) | (37.886,94) (61.872,00) | 650,00 | (361.633,75) (247.484,04) |
| | (510.008,85) | (99.758,94) | 650,00 | (609.117,79) |
| Neto | 508.023,52 | | | 419.607,73 |

Otro inmovilizado intangible

Se incluyen en este apartado los premios otorgados por la Fundación en el Certamen Iberoamericano de las Artes. Dichos premios son propiedad de la Fundación, con la entrada en vigor del Real Decreto 602/2016 de 2 de diciembre se empieza a amortizar este año durante una vida útil de 10 años.

La amortización correspondiente para el 2019 es de 61.872,00 euros.

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

Al 31 de diciembre de 2019 existen elementos de inmovilizado intangible totalmente amortizados por valor de 50.451,59 euros.

8. ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS

La información de los arrendamientos operativos en los que la entidad es arrendadora es la siguiente para el ejercicio 2019:

| Arrendamientos operativos: Información del arrendador | Ejercicio 2019 |
|--|----------------|
| Importe de los cobros futuros mínimos por arrendamientos operativos no cancelables | |
| _ Hasta un año | 190.962,44 |
| _ Entre uno y cinco años | 763.849,76 |
| _ Más de cinco años | 878 |
| Pagos mínimos por arrendamiento reconocidos como ingresos del periodo | 190.962,44 |

9. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

9.1. ACTIVOS FINANCIEROS





A largo plazo

| Clases | | li di la | nstrumentos fi | nancieros a la | argo plazo | | | |
|---|-------------------|--|------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| The Bear | Instrum patrir | entos de nonio | Valores repre de de | | Créditos, Deri | vados, Otros | Tot | tal |
| Categorías | Ej. 2019 | Ej. 2018 | Ej. 2019 | Ej. 2018 | Ej. 2019 | Ej. 2018 | Ej. 2019 | Ej. 2018 |
| Activos a valor razonable con cambios en cuenta de resultados: -Mantenidos para negociar -Otros | 47.507,24 | 52.986,00 | | | | | 47.507,24 | 52.986,00 |
| Inversiones mantenidas hasta el vencimiento | | | | | 41.393,50 | 1.541.393,50 | 41.393,50 | 1.541.393,50 |
| Préstamos y partidas a cobrar | | | | | 3.551.382,98 | 3.809.954,98 | 3.551.382,98 | 3.809.954,98 |
| Activos disponibles para la venta: -Valorados a valor razonable -Valorados a coste | | | | | | | | |
| Derivados de cobertura | | | | | | | | |
| TOTAL | 47.507,24 | 52.986,00 | Const SIGN | at-land | 3.592.776,48 | 5.351.348,48 | 3.640.283,72 | 5.404.334,48 |

El movimiento habido durante 2018 ha sido el siguiente (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|-----------------------------|------------------|--------------|--------------|-------------------|
| Inversiones entidades grupo | 3.533.600,00 | # | (252.400,00) | 3.281.200,00 |
| Instrumentos de patrimonio | 53.937.85 | | 7 . | 53.937.85 |
| Otros activos financieros | 52.336,87 | 1.537.900,00 | (48.843,37) | 1.541.393,50 |
| Créditos a terceros | 595.821,78 | 38.575,06 | (105.641,86) | 528.754,98 |
| | 4.235.696,50 | 1.576.475,06 | (406.885,23) | 5.405.286,33 |
| Provisiones | | | | |
| Valores representativ.deuda | (49.795,22) | | (48.843,37) | (951,85) |
| Neto | 4.185.901,28 | | | 5.404.334,48 |





El movimiento habido durante 2019 ha sido el siguiente (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|-----------------------------|------------------|------------|----------------|-------------------|
| Inversiones entidades grupo | 3.281.200,00 | * | (252.400,00) | 3.028.800,00 |
| Instrumentos de patrimonio | 53.937,85 | | - | 53.937,85 |
| Otros activos financieros | 1.541.393,50 | | (1.500.000,00) | 41.393.50 |
| Créditos a terceros | 528.754,98 | | (6.172,00) | 522.582,98 |
| | 5.405.286,33 | 2: | (1.758.572,00) | 3.646.714,33 |
| Provisiones | | | | |
| Valores representativ.deuda | (951,85) | (5.478,76) | - | (6.430,61) |
| Neto | 5.404.334,48 | _ | | 3.640.283,72 |

Inversiones en entidades de grupo y asociadas a largo plazo

Corresponde a la cuenta con vencimiento a largo plazo de los contratos de préstamo firmados con el Consejo General de Colegios Oficiales de Médicos para la ejecución de las obras de transformación o rehabilitación del Colegio Duque del Infantado en residencia geriátrica. La póliza de crédito se firmó el 27 de octubre de 2005 (préstamo a 25 años y tipo de interés EURIBOR + 0,25) por importe de 4.810.000 euros. Posteriormente, el 27 de febrero de 2007 se firmó una ampliación, de 1.500.000 euros, de la póliza de crédito con las mismas condiciones (préstamo a 25 años y tipo de interés EURIBOR + 0,25). Este préstamo ha devengado, durante 2019, unos ingresos de 35,34 euros.

Instrumentos de patrimonio

Los instrumentos de Patrimonio están formados por 3.072 acciones del Banco Popular y 16.979 acciones de Caixa Bank. Las acciones del Banco Popular están provisionadas en su totalidad, por importe de 951,85 euros.

Las acciones de Caixa Bank están provisionadas en 5.478,76 euros para equipararlas a su valor de mercado.

Otros activos financieros

En esta partida se agrupan los depósitos realizados ante el IVIMA de las fianzas recibidas por los alquileres de los pisos propiedad de la Fundación en la calle Pilar de Zaragoza (1.650,00 euros), el depósito realizado ante la Generalitat Valenciana de las fianzas recibidas por los alquileres de los pisos propiedad de la Fundación en la calle Ciscar de Valencia (1.843,50 euros) y la fianza constituida ante la Corte Civil y Mercantil de Arbitraje (37.900,00 euros).

Créditos a terceros

Corresponde, a la deuda mantenida y reconocida por algunos Colegios Oficiales. La amortización de esta deuda fue pactada en un plazo máximo de cinco años sin intereses. El detalle por Colegios Provinciales es como sigue (expresado en euros):



| Colegio | Importe |
|---------|------------|
| Navarra | 490.179,92 |
| Ceuta | 32.403,06 |
| Total | 522.582,98 |

A corto plazo

Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

El detalle de este epígrafe del balance de situación a 31 de diciembre de 2018 es como sigue (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|--|--------------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------|
| Deudores prest. serv. | 1.980.823,66 | 19.423.063,32 | (19.792.764,86) | 1.611.122,12 |
| Deudores varios Otros créditos con AAPP | (20.075,36) 54.344,09 | 83.914,14 1.360,99 | (92.798,22) (50.008,16) | (28.959,44) 5.696,92 |
| Neto | 2.015.092,39 | 19.508.338,45 | (19.935.571,24) | 1.587.859,60 |

El detalle de este epígrafe del balance de situación a 31 de diciembre de 2019 es como sigue (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|-------------------------|------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| Deudores prest. serv. | 1.611.122,12 | 13.756.654,89 | (14.930.225,14) | 437.551,87 |
| Deudores varios | (28.959,44) | 31.519,99 | (60.895,08) | (58.334,53) |
| Otros créditos con AAPP | 5.696,92 | 9.200,68 | (9.975,23) | 4.922,37 |
| Neto | 1.587.859,60 | 13.797.375,56 | (15.001.095,45) | 384.139,71 |

Deudores por prestación de servicios

Esta cuenta está compuesta, mayoritariamente, por las cantidades provisionadas y pendientes de recibir por parte de los Colegios Oficiales de Médicos referentes a las emisiones de cuotas.

Deudores varios

Incluye por una parte la deuda con vencimiento a corto plazo mantenida y reconocida por algunos Colegios Oficiales. El detalle por Colegios Provinciales es como sigue (expresado en euros):

| Colegio | Importe | |
|---------|-----------|--|
| Ceuta | 16.973,00 | |
| Total | 16.973,00 | |







Y por otra parte las cantidades pendientes de recibir por parte de los Colegios Provinciales para hacer frente al pago de las facturas a la Fundación Galatea (75.307,53) euros.

| Importe |
|------------|
| -17.146,60 |
| -52.531,04 |
| -4.317,66 |
| -1.312,23 |
| -75.307,53 |
| |

El importe total de los deudores varios por (58.334,53) euros se debe al sumatorio de la deuda a corto plazo reconocida por los Colegios Provinciales por importe de 16.973,00 euros y las cantidades pendientes de recibir por parte de los Colegios Provinciales para hacer frente al pago de las facturas a la Fundación Galatea por (75.307,53) euros

Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo

Se corresponde con la deuda a corto plazo mantenida por el Consejo General de Colegios Oficiales de Médicos por importe de 833.000,06 euros.

Incluye las cantidades a devolver a corto plazo de los créditos otorgados más los ingresos financieros generados por la póliza de crédito.

Inversiones financieras a corto plazo

El movimiento de este epígrafe del balance durante 2018 ha sido el siguiente (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|---------------------------|------------------|---------------|-----------------|-------------------|
| Valores representa.deuda | 51.180,21 | | <u> </u> | 51.180.21 |
| InteresesVal.repres.deuda | | 23.250,00 | (e) | 23.250,00 |
| Otros activos financieros | 30.572.620,55 | 36.932.620,55 | (33.251.262,98) | 34.253.978,12 |
| Créditos a empresas | 55.259,51 | - | (2.000,00) | 53.259,51 |
| | 30.679.060,27 | 36.955.870,55 | (33.253.262,98) | 34.381.667,84 |

El movimiento de este epígrafe del balance durante 2019 ha sido el siguiente (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|---------------------------|------------------|-----------|----------------|-------------------|
| Valores representa.deuda | 51.180,21 | | 72 | 51.180.21 |
| InteresesVal.repres.deuda | 23.250,00 | ₩. | (23.250,00) | 4 |
| Otros activos financieros | 34.253.978,12 | - | (6.414.046,00) | 27.839.932.12 |
| Créditos a empresas | 53.259,51 | | (10.671,00) | 42.588,51 |
| | 34.381.667,84 | | (6.447.967,00) | 27.933.700,84 |

El desglose de este cuadro es como sique:

 Participaciones de FONMEDIC-FIM por valor de 51.180,21 euros, provenientes de la donación hecha por Dña. Faustina Serra. Este Fondo



de Inversión es un Fondo de Renta Fija, formado en un 80 % por Deuda del Estado y en un 20 % por participaciones en entidades privadas, con liquidaciones trimestrales. El valor liquidativo de este fondo es superior al valor contabilizado.

- El importe de 27.839.932,12 euros corresponde a las siguientes inversiones:
 - o ABANCA Cartera de inversión por importe de 7.650.045,82 euros.
 - o UNICAJA Cartera de inversión por importe 3.591.973,50 euros.
 - o BANCO SANTANDER Cartera óptima por importe de 1.502.509,70
 - BANCO SANTANDER Cartera de inversión por importe de 7.552.714,86 euros.
 - LA CAIXA Cartera de inversión por importe de 7.542.688,24 euros.
- El importe por 42.588,51 euros corresponde a préstamos para tres beneficiarios.

Tesorería

El detalle de este epígrafe al 31 de diciembre de 2019 es como sigue (expresado en euros):

| | Importe |
|----------------|---------------|
| Caja, euros | 443,20 |
| Bancos Cuentas | 16.388.897,53 |
| Corrientes | 15 |
| Total | 16.389.340,73 |

ORGANIZACIÓN MÉDICA COLEGIAL DE ESPAÑA

No existen restricciones a la disponibilidad de este saldo.

9.2. PASIVOS FINANCIEROS

A largo plazo

| | | Instr | umentos fi | nancieros a | ĺargo plazo | | | |
|--|---------|----------------------|------------|--------------------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| Clases -> | | as con de crédito | otros | ciones y valores ciables | Derivado | s. Otros | Tot | al |
| Categorías v | Ej.2019 | Ej.2018 | Ej.2019 | Ej.2018 | Ej.2019 | Ej.2018 | Ej.2019 | Ej.2018 |
| Débitos y partidas a pagar | | | | | 18.284,14 | 19.486,14 | 18.284,14 | 19.486,14 |
| Pasivos a valor razonable con cambios en cuenta de resultados: - Mantenidos para negociar - Otros | | | | | | | | |
| Derivados de cobertura | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | 18.284,14 | 19.486,14 | 18.284,14 | 19.486,14 |





Provisiones a largo plazo

El movimiento de este epígrafe del balance durante 2018 ha sido el siguiente (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/18 | Dotaciones | Aplicaciones | Saldo al 31/12/18 |
|---------------------------|------------------|------------|--------------|-------------------|
| Provisiones a largo plazo | 17.791,14 | | (3.005,00) | 14.786,14 |

El movimiento de este epígrafe del balance durante 2019 ha sido el siguiente (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/19 | Dotaciones | Aplicaciones | Saldo al 31/12/19 |
|---------------------------|------------------|------------|--------------|-------------------|
| Provisiones a largo plazo | 14.786,14 | | (1.202,00) | 13.584,14 |

Las aplicaciones corresponden a los pagos del ejercicio por los Seguros Dotales (1.202,00 euros).

Otros pasivos financieros

El movimiento de este epígrafe del balance durante 2018 (expresado en euros), ha sido el siguiente:

| | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|-----------------------|------------------|-----------|---------|-------------------|
| Fianzas a largo plazo | 2.700,00 | 2.000,00 | * | 4.700,00 |
| | 2.700,00 | | | 4.700,00 |

El movimiento de este epígrafe del balance durante 2019 (expresado en euros), ha sido el siguiente:

| | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|-----------------------|------------------|-----------|---------|-------------------|
| Fianzas a largo plazo | 4.700,00 | <u> </u> | | 4.700,00 |
| | 4.700,00 | | | 4.700,00 |

Esta cuenta del balance recoge las fianzas recibidas por los alquileres de los pisos de la calle Pilar de Zaragoza de Madrid y la calle Ciscar de Valencia.

A corto plazo

A continuación, se detallan estas cuentas del balance de situación a 31 de diciembre de 2018 (expresado en euros):







| | Saldo al 1/01/18 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/18 |
|--|---|----------------------------|--------------------------------|---|
| Acreedores varios. Administraciones Públicas Provisiones c/p impuestos | 2.068.362,78 33.142,79 (1.789,31) | 5.879.968,57 171.940,74 | (3.551.372,56) (174.332,41) | 4.396.958,79 30.751,12 (1.789,31) |
| Neto | 2.099.716,26 | 6.051.909,31 | (3.725.704,97) | 4.425.920,60 |

A continuación, se detallan estas cuentas del balance de situación a 31 de diciembre de 2019 (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|--|-------------------------|--------------|--------------------------|-------------------|
| Acreedores varios. | 4.396.958,79 | 4.465.375,08 | (5.449.076,61) | 3.413.257,26 |
| Administraciones Públicas Provisiones c/p impuestos | 30.751,12 (1.789,31) | 149.702,41 | (162.948,77) 1.789,31 | 17.504,76 |
| Neto | 4.425.920,60 | 4.615.077,49 | (5.610.236,07) | 3.430.762,02 |

10. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

Cuentas corrientes mantenidas con los Colegios Provinciales en concepto de participación en los certificados médicos, aportaciones de los colegiados y neto de las ayudas pagadas por su cuenta.

Las provisiones corresponden a la deuda superior a un año, mantenida por algunos Colegios Provinciales con la Fundación sin que exista acuerdo formal para su cobro.

El movimiento producido durante el ejercicio 2018 en esta partida del balance es el siguiente (expresado en euros):

| _ | Saldo al 1/01/18 | Entradas | Salidas | Saldo al 31/12/18 |
|----------------------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Entidades asociadas, deudores | 7.287.253,02 | 20.410.900,89 | 17.022.049,78 | 10.676.104,13 |
| Provisiones | (4.820.903,95) | (334.752,49) | | (5.155.656,44) |
| - | 2.466.349,07 | 20.076.148,40 | 17.022.049,78 | 5.520.447,69 |

El movimiento producido durante el ejercicio 2019 en esta partida del balance es el siguiente (expresado en euros):

| _ | Saldo al 1/01/19 | Entradas | Salidas | Saldo al 31/12/19 |
|----------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------------|
| Entidades asociadas, deudores | 10.676.104,13 | 21.262.817,18 | (20.010.690,59) | 11.928.230,72 |
| Provisiones | (5.155.656,44) | (2.132.475,84) | (334.752,49) | (6.953.379,79) |
| - | 5.520.447,69 | 18.988.403,58 | (20.345.443,08) | 4.974.850,93 |





Respecto a las correcciones valorativas relativas a "Usuarios y otros deudores de la actividad", el criterio utilizado por la Fundación para calcular las correspondientes correcciones está basado en un análisis específico en función de antigüedad y de la deuda.

En concreto para este ejercicio 2019 en cuanto a las entradas corresponden a la provisión de los colegios de Madrid y Álava por importe de 2.028.714,72 euros y 103.761,12 euros respectivamente. En cuanto a las salidas se corresponden con la provisión de La Coruña del ejercicio 2018 por 334.752,49 euros.

Las entradas de las entidades asociadas corresponden a los ingresos por cuotas que gestionan los colegios y las salidas a las ayudas a los beneficiarios gestionadas también por los colegios, así como transferencias de los colegios a la Fundación por la diferencia entre cuotas y ayudas.

Parte de la provisión corresponde a la cuenta "Deudores por prestación de servicios" anteriormente mencionada.

11. FONDOS PROPIOS

El movimiento habido en las cuentas de "Fondos Propios", durante el ejercicio 2019, ha sido el siguiente (expresado en euros):

| | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Traspasos | Saldo al 31/12/19 |
|-----------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Dotación fundacional | 8.402.259,07 | 2 | - | 8.402.259,07 |
| Reservas Result. Negat. | 49.124.020,22 | 47.054,22 | | 49.171.074,44 |
| Ejerc anteriores | (197.138,64) | (38.514,22) | * | (235.652,86) |
| Resultados del Ejercicio | (38.514,22) | 912.954,75 | (38.514,22) | 912.954,75 |
| Total | 57.290.626,43 | 921.494,75 | (38.514,22) | 58.250.635,40 |
| | | | | |

La Dotación Fundacional es indisponible hasta la liquidación de la entidad.

El resto de los movimientos corresponden a ajustes realizados en aplicación de la norma contable en materia de errores y cambios de criterios contables tal como se ha expuesto en el apartado 2.7 de esta Memoria y a la aplicación del resultado del ejercicio 2018.

En cuanto a los traspasos en la cuenta de "Reservas" se deben a la aplicación del resultado del 2018 por (38.514,22).

En cuanto a los 47.054,22 en adiciones en la cuenta de "Reservas" corresponden a ajustes de ayudas y cuotas del 2018.





12. SITUACIÓN FISCAL

Las diferencias en la definición de los gastos e ingresos entre el ámbito económico y el tributario suponen que existan diferencias entre el resultado contable y el resultado fiscal, siendo este último la base imponible del Impuesto sobre Sociedades.

| Conciliación del Resultado Contable y Fiscal | Cuenta de Pérdidas y Ganancias | |
|--|--------------------------------|--|
| Resultado contable antes de Impuestos | 912.954,75 | |
| Diferencias permanentes: | | |
| + Gastos fiscalmente no deducibles | 13.011.224,51 | |
| - Ingresos fiscalmente no computables | (16.252.210,73) | |
| Base Imponible (Resultado fiscal) | (2.328.031,47) | |
| Tipo Impositivo | , | |
| Cuota íntegra | <i>≅</i> | |
| Gasto por Impuesto sobre Sociedades 2019 | ¥ | |

Las diferencias permanentes corresponden a los siguientes conceptos:

- Ingresos derivados de las actividades propias de la Fundación y los procedentes del patrimonio mobiliario de la entidad.
- Gastos de las actividades que constituyen el objeto social o finalidad específica de la Fundación.

La Fundación para la Protección Social de la OMC tiene abiertos a la Inspección de Hacienda las declaraciones de impuestos de los últimos cuatro años, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las Autoridades Fiscales.

Al 31 de diciembre de 2019 no hay bases imponibles pendientes de compensar, ni deducciones pendientes de aplicar.

Administraciones Públicas

Esta cuenta recoge las cantidades pendientes de liquidar a Hacienda Pública en concepto de I.R.P.F. (4.882,71 euros) y de IVA (7.854,09 euros) así como las cantidades pendientes con la Seguridad Social (2.685,31 euros).

13. INGRESOS Y GASTOS

<u>Ingresos de la actividad.</u>

Este epígrafe engloba (expresado en euros):

| | Importe |
|---------------------------------|---------------|
| Donativos de afiliados | 15.375.492,32 |
| Aportaciones de usuarios | 521.299,30 |
| Arrendamientos | 190.962,44 |
| Subvenciones y Donaciones | 99.550,00 |
| Colaboraciones empresariales | 25.617,36 |
| Otras Subvenciones y Donaciones | 360,73 |
| Total | 16.213.282,15 |





- Cuotas de afiliados. Estos ingresos provienen de la cuota que pagan los médicos a través de los Colegios Provinciales, que efectúan la gestión sin cargo alguno.
- Ingresos de aportaciones de usuarios. Lo componen, principalmente, el porcentaje de participación de la Fundación en la venta de los certificados médicos.

Ingresos Financieros

El detalle de esta partida es como sigue (expresado en euros):

| | Importe |
|---|-----------|
| Ingresos de renta fija | 38.928,58 |
| Participaciones en instrumentos de patrimonio | 1.697,90 |
| Total | 40.626,48 |

Variación del valor razonable de los instrumentos financieros

El importe de esta partida de ingresos ha ascendido a 1.031.391,56 euros.

Gastos de personal

El desglose de los gastos de personal es como sigue (expresado en euros):

| | Importe |
|--------------------------|------------|
| Sueldos y salarios | 304.807,15 |
| Seguridad Social empresa | 77.640,61 |
| Total | 382.447,76 |

El número medio de personas empleadas en el ejercicio, distribuido por categorías, es como sigue:

| Categoría | 2018 | 2019 |
|-------------------------|-----------------------|------------------------|
| Gerente | 1 Mujer | 1 Mujer |
| Técnicos titulados | 4 Mujer 2 Hombre | 3 Mujeres 2 Hombres |
| Auxiliar administrativo | 4 Mujeres 1 Hombre | 5 Mujeres 1 Hombre |
| Subalternos | 1 Mujer 2 Hombres | 1 Mujer 2 Hombres |
| Total | 15 personas | 15 personas |





Otros gastos de explotación - Servicios exteriores

Estos gastos presentan el siguiente detalle (expresado en euros):

| | Importe |
|------------------------------|------------|
| Profesionales independientes | 105.929,97 |
| Auditoría | 16.071,80 |
| Mantenimiento | 112.250,64 |
| Primas de Seguros | 6.614,33 |
| Suministros | 32.878,26 |
| Comisiones bancarias | 1.369,39 |
| Otros gastos de oficina | 66.203,27 |
| Publicidad y Propaganda | 170.514,59 |
| Total | 511.832,25 |

Detalle de las ayudas monetarias.

En este epígrafe de la cuenta de pérdidas y ganancias se recogen, entre otras, las partidas relacionadas a continuación (expresadas en euros):

| | Importe |
|--|---------------|
| Ayudas a Huérfanos (menos 21 años) | 3.783.699,32 |
| Becas de estudios y títulos | 1.276.834,84 |
| Becas Residencia Siglo XXI/Resid.Geriátricas | 689.044,52 |
| Premios | 11.200,00 |
| Médicos enfermos y jubilados | 2.108.630,17 |
| Huérfanos enfermos | 2.500.366,71 |
| Viudas y huérfanas mayores | 678.078,63 |
| Centros sanitarios/Paime | 226.636,07 |
| Servicio de atención social | 10.803,96 |
| Servicio de atención temprana | 42.219,73 |
| Atención domiciliaria | 40.070,15 |
| Ayudas Curso | 26.912,50 |
| Viajes | 20.904,36 |
| Póliza agresiones | 254.999,95 |
| Otros proyectos | 12.784,96 |
| Total | 11.673.729,35 |

- Ayudas a huérfanos. Son ayudas mensuales de 367 euros a huérfanos de médicos menores de veintiún años.
- Becas de estudios y títulos. Recoge becas para estudios superiores y el pago de los derechos de los títulos.
- Premios. Se otorgan a los estudiantes huérfanos con los mejores expedientes académicos.
- Médicos enfermos y jubilados. Son ayudas mensuales de, 1.362,00 euros al mes como máximo para los médicos enfermos y 1.267,00 euros al mes como máximo para los médicos jubilados, en función de los ingresos de los acogidos por este concepto.





- Viudas y huérfanas mayores. Son ayudas mensuales de, 761,00 euros al mes como máximo, en función de los ingresos de los acogidos por este concepto.
- Ayudas mensuales a huérfanos enfermos mayores de 21 años de 546,00 euros.
- Viajes. Son viajes de un colaborador de la entidad y de las asistencias a las reuniones de los patronos.
- Asignaciones para centros sanitarios. En determinadas ocasiones la Fundación sufraga los gastos de internamiento, generalmente en centros psiquiátricos, de los huérfanos y médicos enfermos.
- Pagos del concierto con la Seguridad Social de protegidos carentes de seguro de enfermedad.
- PAIME. Programa de atención integral a médicos enfermos.
- Becas de 518,00 euros para los médicos jubilados y/o cónyuges y padres de médicos que soliciten una plaza en una residencia geriátrica.
- Implantación de un Servicio de Atención Social cuyo objetivo es dar una respuesta a las posibles demandas de atención que puedan presentarse ante necesidades y problemáticas surgidas en el ámbito personal y familiar.

Aprovisionamientos

| | Importe |
|--------------------|-----------|
| Aprovisionamientos | 17.318,09 |
| Total | 17.318,09 |

El desglose de esta partida corresponde a trabajos realizados por otras empresas imputadas a actividades no lucrativas de la Fundación, en concreto: La implantación de la norma de calidad ISO 9001 por 4.159,68 euros, trabajos de mantenimiento de software por 3.236,06 euros y ensobrado de los certificados tributarios por 9.922,35 euros.

Publicidad y propaganda

El desglose de esta partida corresponde a gastos para publicitar el premio de novela Albert Jovell por 12.641,37 euros y el resto para dar a conocer el programa social de la Fundación a todos los colegios oficiales de médicos de España y a todos los socios protectores por importe de 157.873,22 euros.

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las partidas recogidas en este epígrafe corresponden a ingresos imputables a ejercicios futuros. Así, se ha contabilizado bajo este concepto parte de la donación efectuada por Dña. Faustina Serra, siguiendo las normas de valoración explicadas en la nota 4.b) de esta memoria, en concreto:

| | Saldo al 1/01/19 | Adiciones | Retiros | Saldo al 31/12/19 |
|---|------------------------------------|-----------|----------|------------------------------------|
| Fondo de Inversión Finca rústica Casa unifamiliar | 51.180,21 9.488,78 12.986,48 | | (360,73) | 51.180,21 9.128,05 12.986,48 |
| | 73.655,47 | | (360,73) | 73.294,74 |





Fondos de inversión y Finca rústica

Estas donaciones, al ser activos depreciables, se imputarán al resultado del ejercicio en el que se produzca la depreciación o enajenación de los mismos.

15. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

DESCRIPCION DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS.

ACTIVIDAD 1 - ASISTENCIAL

A. Identificación

El artículo séptimo de los estatutos de la Fundación establece como objeto de la misma satisfacer las necesidades más inmediatas y básicas de sus beneficiarios. Tiene como finalidad concreta la de prestar las ayudas y subvenciones necesarias que les permita llevar una vida digna y decorosa y facilitarles una formación que abarque desde los estudios primarios a los universitarios de acuerdo con las aptitudes, capacidades y opciones personales de los beneficiarios.

- a. Ayudas a los huérfanos de médicos menores de 21 años y becas a huérfanos de padre y madre a quienes se les concede una ayuda mensual de 367 euros. El número de huérfanos acogidos en el ejercicio 2019 fue de 881, incluyendo las posibles altas, bajas y prórrogas.
- b. Becas destinadas a completar la terminación de estudios superiores. Se realiza una asignación anual en función del tipo de estudios a realizar, siendo las cantidades aprobadas para el año 2019 de 3.629 euros, 3.221 euros y 2.822 euros. Se exige el aprovechamiento en los estudios mediante certificaciones académicas. Dada las circunstancias de dificultad para cursar estudios de determinados huérfanos e hijos de médicos se han establecido unas becas para cursar estudios en régimen de internado.
- c. Asignación de premios a los mejores expedientes académicos, que tienen como finalidad estimular la consecución de buenas calificaciones.
- d. Ayudas a médicos incapacitados y carentes de recursos, que garanticen mediante subvenciones complementarias unos ingresos mínimos de 1.362 euros mensuales para los médicos enfermos y de 1.267 euros para los médicos jubilados. El número de médicos acogidos fue de 206 para el ejercicio 2019.
- e. Ayudas a huérfanos con minusvalías a fin de paliar en lo posible su incapacidad. La realización para 2019 fue proteger a 378 huérfanos enfermos con una ayuda de 546 euros mensuales.



- f. Ayudas a viudos y huérfanos mayores de 60 años, que garanticen mediante subvenciones complementarias unos ingresos mínimos de 761,00 euros mensuales. El número de acogidos para 2019 fue de 83 viudos y de 21 huérfanos mayores.
- g. Asignaciones para centros sanitarios. En determinadas ocasiones la Fundación sufraga los gastos de internamiento, generalmente en centros psiquiátricos, de los huérfanos y médicos enfermos.
- Pagos del concierto con la Seguridad Social de protegidos carentes de seguro de enfermedad.
- i. PAIME. Programa de atención integral a médicos enfermos.
- j. Becas de 518 euros para los médicos jubilados y/o cónyuges y padres de médicos que soliciten una plaza en una residencia geriátrica.
- k. Împlantación de un Servicio de Atención Social cuyo objetivo es dar una respuesta a las posibles demandas de atención que puedan presentarse ante necesidades y problemáticas surgidas en el ámbito personal y familiar.

B. Objetivos e indicadores de realización de la actividad

| Objetivo | Indicador | Cuantificación |
|------------------|-----------|----------------|
| No cuantificable | | |

C. Recursos humanos empleados en la actividad

| | Realizado | | Previsto | |
|---------------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | Número | Horas/año | Número | Horas/año |
| Personal asalariado | 5 | 1765 | 6 | 1765 |
| Personal asalariado | 10 | 882,50 | 9 | 882,50 |

D. Beneficiarios de la actividad

| | Número | | |
|--------------------|-----------|----------|--|
| Tipo | Realizado | Previsto | |
| Personas físicas | 2.086 | 2.367 | |
| Personas jurídicas | | | |

E. Recursos económicos empleados en la actividad

| Realizado | Previsto |
|---------------|---|
| | |
| 13.243.731,86 | 13.303.200,00 |
| 13.243.731,86 | 13.303.200,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 150.891,21 | 320.000,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 13.394.623,07 | 13.623.200,00 |
| 13.394.623,07 | 13.623.200,00 |
| | 13.243.731,86 13.243.731,86 0,00 0,00 0,00 150.891,21 0,00 0,00 13.394.623,07 |





| En el área de Asuntos Sociales | 13.394.623,07 |
|--------------------------------|---------------|
| En el área de Sanidad | 0,00 |
| En otras áreas | 0,00 |

| RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS | Realizado | Previsto |
|--|---------------|---------------|
| En las actividades propias | | |
| Gastos en cumplimiento de los fines fundacionales | 13.243.731,86 | 13.303.200,00 |
| Gastos de la cuenta de resultados | 13.243.731,86 | 13.303.200,00 |
| Inversiones (excepto B. del Patrimonio Histórico) | 0,00 | 0,00 |
| Adquisición Bienes del Patrimonio Histórico | 0,00 | 0,00 |
| Otros | 0,00 | 0,00 |
| Amortizaciones y correcciones por deterioro de valor | 150.891,21 | 320.000,00 |
| Cancelación de la deuda no comercial a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| Otras aplicaciones | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 13.394.623,07 | 13.623.200,00 |

Recursos económicos empleados en la actividad.

| Castos / Inversiones | Imp | orte |
|--|---------------|---------------|
| Gastos / Inversiones | Previsto | Realizado |
| Gastos por ayudas y otros | 13.303.200,00 | 11.652.824,99 |
| a)Ayudas monetarias | 13.303.200,00 | 11.642.021,03 |
| b) Ayudas no monetarias | | 10.803,96 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno | Sa 1 | |
| Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | |
| Aprovisionamientos | | 17.318,09 |
| Gastos de personal | 394.000,00 | 382.447,76 |
| Otros gastos de la actividad | 253.425,00 | 1.190.190,22 |
| Amortización del inmovilizado | 320.000,00 | 150.891,21 |
| Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado | | |
| Gastos financieros | | |
| Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros | | |
| Diferencias de cambio | | |
| Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | | |
| Impuestos sobre beneficios | | |
| Subtotal gastos | 14.270.625,00 | 13.393.672,27 |
| Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico) | | |
| Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico | | |
| Cancelación deuda no comercial | | |
| Subtotal inversiones | | |
| TOTAL | 14.270.625,00 | 13.393.672,27 |





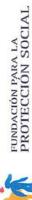


Memoria Ejercicio 2019

| | I |
|----------|---|
| entidad. | |
| por la | |
| leados | |
| s emp | |
| totale | |
| ómicos | |
| s econ | |
| Recurso | |
| | L |

| Necaisos economicos totales empleados por la entidad | por la entidad. | | | |
|--|-----------------|--|---------------------------|---------------|
| | Actividad | Total | No | |
| GASTOS / INVERSIONES | | actividades | imputados a | TOTAL |
| | | | las actividades | |
| Gastos por ayudas y otros | 11.652.824,99 | 11.652.824,99 | 20.904,36 | 11.673.729,35 |
| a) Ayudas monetarias | 11.642.021,03 | 11.642.021,03 | 20.904,36 | 11.662.925,39 |
| b) Ayudas no monetarias | 10.803,96 | 10.803,96 | | 10.803,96 |
| c) Gastos por colaboraciones y órganos | | | | |
| Variación de existencias de productos | | | | |
| terminados y en curso de fabricación | | | | |
| Aprovisionamientos | 17.318,09 | 17.318,09 | | 17.318,09 |
| Gastos de personal | 382.447,76 | 382.447,76 | | 382.447,76 |
| Otros gastos de la actividad | 1.190.190,22 | 1.190.190,22 | 1.190.190,22 3.062.612,45 | 4.252.802,67 |
| Amortización del inmovilizado | 150.891,21 | 150.891,21 | 92.796,00 | 243.687,21 |
| Deterioro y resultado por enajenación de | | | | |
| inmovilizado | | | | |
| Gastos financieros | | | | |
| Variaciones de valor razonable en | | | 6 104 04 | 20707 |
| instrumentos financieros | | | 0.194,04 | 0.134,04 |
| Diferencias de cambio | | | | |
| Deterioro y resultado por enajenaciones | | | | |
| de instrumentos financieros | | | | |
| Impuestos sobre beneficios | | | | |
| Subtotal gastos | 13.393.672,27 | 13.393.672,27 | 3.182.506,85 | 16.576.179,12 |
| Adquisiciones de inmovilizado(excepto | | | | |
| Bienes Patrimonio Histórico) | | | | |
| Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico | | | | |
| Cancelación de deuda no comercial | | | | |
| Subtotal inversiones | | | | |
| TOTAL RECURSOS EMPLEADOS | 13.393.672,27 | 13.393.672,27 13.393.672,27 3.182.506,85 16.576.179,12 | 3.182.506,85 | 16.576.179,12 |







Memoria Ejercicio 2019

| RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS | Realizado | Previsto |
|---|---------------|---------------|
| Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio | 1.072.018,04 | 00'0 |
| Ventas y prestación de servicios de las actividades propias y mercantiles | 00'0 | 00'0 |
| Subvenciones del sector público | 00'0 | 00'0 |
| Aportaciones privadas | 16.226.153,39 | 14.089.309,00 |
| Otros ingresos | 190.962,44 | 275.500,00 |
| TOTAL | 17.489.133,87 | 14.364.809,00 |



Memoria Ejercicio 2019

28014 Madrid Tel. +34 914 317 780 fundacion@fphomc.es www.fphomc.es Calle Cedaceros, 10

1. CUADRO DE DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

IMPORTE PENDIEN TE APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES 13.243.731,86 z 13.129.781,95 ż 13.822.407,43 N-2 13.898.924,89 Ř-3 15.231.972,55 4-N RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES) 15.231.972,55 13.898.924,89 13.129.781,95 13.243.731,86 13.822.407,43 13.243.731,86 92,57% 13.898.924,89 93,46% 13.129.781,95 98.94% 15.231.972,55 89,60% 13.822.407,43 95,92% RENTA A DESTINAR % Importe 14.306.627,02 14.871.993,27 13.270.435,94 16.999.645,81 14.410.894,39 BASE DE CÁLCULO Ajustes (+) del resultado contable AJUSTES POSITIVOS 13.393.672,27 14.042.971,18 14.608.033,03 13.308.950,16 15.302.950,27 AJUSTES NEGATIV OS 0 0 0 0 1.696.695,54 829.022,09 (197.138,64) (38.514,22) 912.954,75 Resultado EJERC ICIO 2016 2018 2019 2017 2015





RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO 7

| | RECURSOS DE CUM | RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES | EJERCICIO A INES | |
|-----------|--|--|---|------------------------------------|
| Ejercicio | A Gastos act. propia devengados en el ejercicio (directos e indirectos), sin amortizaciones ni provisiones de inmovilizado | B Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio | C TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO (A+B) | RESULTADO CONTABLE CORREGIDO |
| 2015 | 15.302.950,27 | | 15.302.950,27 | 15.231.972,55 |
| 2016 | 14.042.971,18 | | 14.042.971,18 | 13.898.924,89 |
| 2017 | 14.608.033,03 | | 14.608.033,03 | 14.608.033,03 13.822.407,43 |
| 2018 | 13.308.950,16 | | 13.308.950,16 | 13.308.950,16 13.129.781,95 |
| 2019 | 13.393.672,27 | | 13.393.672,27 | 13.393.672,27 13.243.731,86 |

| io 2019 | | |
|------------------------|--|--|
| Ejercic | | |
| Memoria Ejercicio 2019 | | |
| ≥ | | |



Memoria Ejercicio 2019





fundacion@fphomc.es www.fphomc.es Tel. +34 914 317 780 Calle Cedaceros, 10 28014 Madrid

3. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

límite elegido 29.456,04 -3.393.747,29 28.264,69 -3.009.434,08 27.708,50 -2.913.569,65 -2.872.430,12 2.837.696,56 2.596.558,34 16.078,50 -3.030.316,01 20.904,36 | -2.891.627,41 defecto de relación al (E-A) ó (E-B) Exceso o gasto en 29.398,05 23.675,77 30.022,61 **ADMINISTRACIÓN** TOTAL GASTOS (C+D) os due los 20.904,36 29.456,04 28.264,69 27.708,50 16.078,50 23.675,77 29.398,05 30.022,61 Gastos de derecho a resarcidos patronos GASTOS DE ADMINISTRACIÓN tienen administración del patrimonio directamente ocacionados por la Gastos 2.511.283,78 3.423.203,33 2.770.203,85 2.941.278,15 2.867.719,17 2.764.481,49 2.864.531,32 2.625.956,39 2.565.027,91 | 3.037.698,77 2.896.105.89 2.779.784.97 2.912.531,77 2.648.746.37 2.850.804,16 3.046.394,51 resultado corregido contable 20% del Límites alternativos 5% de los Fondos propios Ejercicio 2012 2014 2015 2016 2018 2019 2013 2017





16. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

El viernes 13 de marzo se ha publicado en el Boletín Oficial de Estado el Real Decreto-ley 7/2020, de 12 de marzo, por el que se adoptan medidas urgentes para responder al impacto económico del coronavirus o COVID-19. En él se especifica que el 30 de enero de 2020 la Organización Mundial de la Salud declara que la situación supone una emergencia de salud pública de importancia internacional. Esta circunstancia sanitaria de carácter excepcional está teniendo y se prevé que tendrá unas consecuencias tanto sanitarias como sociales y económicas significativas, más aún a raíz de la declaración del estado de alarma en todo el territorio nacional, con efecto desde el 14 de marzo de 2020, mediante la publicación del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo.

Esta situación está suponiendo una paralización importante en la economía y negocios de todo el país, donde a pesar de que se han ido adoptando una serie de medidas orientadas a proteger la salud y seguridad de los ciudadanos, contener la progresión de la enfermedad y reforzar el sistema de salud pública, este hecho extraordinario supondrá un impacto en la economía española de magnitud aún desconocida, y no cuantificable en el momento actual.

17. OTRA INFORMACIÓN

17.1 Junta de Patronos

Los Patronos no tienen anticipos concedidos, Planes de Pensiones ni han percibido retribuciones de la Entidad.

Los Patronos de la Fundación se eligen en función de sus cargos dentro de la Organización Médica Colegial. La composición a 31 de diciembre de 2019 del Patronato de la Fundación Patronato de Huérfanos de Médicos Príncipe de Asturias es la siguiente:

| Presidente | D. Serafín Romero Agüit | Presidente del CGCOM |
|-------------------|--|--------------------------------------|
| Vicepresidente | D. Tomás Cobo Castro | Vicepresidente 1º del CGCOM |
| Secretario | D. José María Rodriguez Vicente | Secretario del CGCOM |
| Vicesecretaria | D. María Rosa Arroyo Castillo | Vicesecretaria del CGCOM |
| Vicepresidente 2° | D. Javier Font Celaya | Vicepresidente 2º del CGCOM |
| Tesorero | D. Jerónimo Fernández Torrente | Tesorero del CGCOM |
| Vocal | D. Ricard Gutierrez Marti | Reptante. Nacional de Méd. Jubilados |
| Vocal | D. Francisco José del Riego | Presidente del COM Palencia |
| Vocal | D. Carlos J. Arjona Mateos | Presidente del COM Cáceres |
| Vocal | D. Antonio Aguado Núñez-Cornejo | Presidente del COM Huelva |
| Vocal | D. Fco. José Martínez Amo | Presidente del COM Almería |
| Vocal | D ^a Isabel Montoya Martínez | Presidenta del COM Murcia |
| Vocal | D. Bernabé Galán Sanchez | Presidente del COM Córdoba |
| Vocal | D. Carlos Molina Ortega | Presidente del COM Cuenca |
| Vocal | Da Maribel Moya García | Presidente del COM Alicante |
| Vocal | D. José Molina Cabildo | Presidente del COM Ciudad Real |





17.2 Honorarios de auditoría

Los honorarios correspondientes a la auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2017 ascienden a 13.183,60 euros más IVA y 2.450,00 euros más IVA de otros trabajos de verificación.

17.3 Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales

Durante el ejercicio arriba indicado, al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, la Fundación para la Protección Social de la OMC ha realizado todas las inversiones financieras temporales que se encuentran reflejadas en dichas cuentas conforme a los principios y recomendaciones indicados en los Códigos de conducta aprobados en desarrollo de la disposición adicional tercera de la Ley 44/2002, de 22 de noviembre de Medidas de Reforma del Sistema Financiero, no habiéndose producido desviaciones respecto de los criterios contenidos en los códigos citados. En especial, se han tenido en cuenta los siguientes principios para seleccionar las distintas inversiones financieras:

- Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.
- Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.
- Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.
- Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.
- No se han realizado operaciones que respondan un uso meramente especulativo de los recursos financieros, en especial la venta de valores tomados en préstamo al efecto, las operaciones intradía y las operaciones en mercados de futuros y opciones.

17.4 Autorizaciones del Protectorado

Durante el ejercicio 2019 no se han solicitado al Protectorado autorizaciones.





18. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN

| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION | | |
|---|---|---|
| | 2019 | 2018 |
| Excedente del ejercicio antes de impuestos | 912.954,75 | -38.514,22 |
| Ajustes del resultado: | 206.976,76 | 139.147,37 |
| Amortización del inmovilizado | 243.687,21 | 271.203,77 |
| Correcciones valorativas deterioro | 5.478,76 | -48.843,37 |
| Variación de provisiones | -1.202,00 | -3.005,00 |
| Variación de patrimonio neto por cambios de criterio contable | | - |
| Imputación de subvenciones | -360,73 | -360,73 |
| Ingresos financieros | -40.626,48 | -79.847,30 |
| Resultados por bajas y enajenación del inmovilizado | 10.020,10 | 75.017,50 |
| Gastos financieros | | 2 |
| Cambios en el capital corriente: | 6.949.640,54 | -4.093.636,29 |
| Deudores y otras cuentas para cobrar | -3.958.108,55 | 761.985,28 |
| Inversiones en empresas del grupo | 3.330.100,33 | 701.303,20 |
| Inversiones financieras a corto plazo | -1.255.751,15 | 14.135.759,64 |
| Ajustes por periodificación | -1.233.731,13 | 14.133.733,04 |
| Acreedores y otras cuentas a pagar | 9.651.997,94 | 9.280.138,07 |
| Otros pasivos corrientes | 9.031.997,94 | 9.200.130,07 |
| Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación: | 40.626,48 | 70 947 20 |
| Pago de intereses | 40.020,40 | 79.847,30 |
| Cobro de intereses | 40 626 49 | 70 047 30 |
| Flujos de efectivo de las actividades de explotación | 40.626,48 | 79.847,30 |
| riajos de erectivo de las actividades de explotación | 8.110.198,53 | -3.913.155,84 |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| Pagos por inversiones | -15.794,27 | -1.468.342,55 |
| Inmovilizado intangible | -10.693,15 | -34.555,86 |
| Inmovilizado material | -5.101,12 | |
| Inversiones inmobiliarias | -3.101,12 | -2.984,15 |
| Otros activos financieros | - | -10.812,71 |
| Otros activos financieros acreedoras | 7. | -1.421.989,83 |
| Cobros por desinversiones | 1 757 022 00 | 2.000,00 |
| Inmovilizado intangible | 1.757.922,00 | 252.400,00 |
| Otros activos financieros entidades vinculadas | -650,00 | 5 |
| Otros activos financieros deuda histórica | * | 2 |
| Otros activos financieros | 1 -00 1 -0 00 | |
| Otros activos | 1.506.172,00 | |
| Otros activos | 252.400,00 | 252.400,00 |
| Flujos de efectivo de las actividades de inversión | 1 742 127 72 | 1 215 042 55 |
| riujos de efectivo de las actividades de inversion | 1.742.127,73 | -1.215.942,55 |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | |
| Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio | 47.054.33 | 25 242 70 |
| Cambio en las reservas | 47.054,22 | -25.242,70 |
| Subvenciones | 47.054,22 | -25.242,70 |
| Devolución o amortización de | 570 | ā. |
| Otras deudas | - | - |
| Ottas deddas | S#85 | |
| Flujos de efectivo de las actividades de financiación | 47.054,22 | -25.242,70 |
| The second at the actividades at maintactor | .,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,, | 23.2 12,70 |
| E) DISMINUCIÓN/AUMENTO NETO DEL EFECTIVO | 9.899.380,48 | -5.154.341,09 |
| 2 | 350 | 8 |
| Efectivo al comienzo del ejercicio | 6.489.960,25 | 11.644.301,34 |
| Promote programme (excess) - distribution for the control of the Professional Control of the Co | 1914 1 March 1915 1915 1915 1915 1915 1915 1915 191 | a consequence and the second section of the second |
| Efectivo al final del ejercicio | 16.389.340,73 | 6.489.960,25 |
| * | 4 | |



19.COMPROMISOS Y GARANTÍAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS

La Entidad tiene depositadas las siguientes garantías documentadas en avales bancarios (expresado en euros):

Importe

Ante el Ayuntamiento de Madrid Gerencia Municipal 7.794,19 de Urbanismo

Este aval responde a las obligaciones derivadas de las obras de urbanización a ejecutar simultáneamente con las de edificación del A.P.E. 04-08 "Ferrer del Río".

20.INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

Los abajo firmantes, como Administradores de la Sociedad citada, manifiestan que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales NO existe ninguna partida de naturaleza medioambiental que deba ser incluida en la Memoria de acuerdo a las indicaciones de la tercera parte del Plan General de Contabilidad (Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre).

21.INVENTARIO

BIENES INMUEBLES PROCEDENTES DE HERENCIAS Y DONACIONES

 Herencia de Concepción Martínez Rodríguez, C/ Ciscar nº 54 piso tercero puerta 5 Valencia, año 1954 y nº 46 piso tercero puerta 6, Valencia año 1954.

- Legado de Roure Bercedo, año 1958. Fincas rústicas:
 Heredad Manso Pujada, sita en el término de Santa Leocadia de Terri (Gerona), distrito municipal de San Andrés de Terri y compuesta de las siguientes suertes:

 Pieza de Tierra de 1 Ha. y 33 ca, parcela 107, polígono 8.
- Herencia de Faustina Serra Vila (Fecha herencia Julio 1997):
 Fincas rústicas en Quintanilla del Monte en Rioja

BIENES INMUEBLES ADQUIRIDOS POR LA FUNDACIÓN





| Una planta del edificio sito en C/ Villanueva, 11 Solar. Valor contabilizado | 936.235,01 | | | |
|---|------------------------------------|--|--|--|
| Planta 3ª. Valor contabilizado | 2.760.911,65 | | | |
| Planta. Amortización acumulada | - 734.987,15 | | | |
| • Tres plazas de garaje sitas en C/ Cedaceros de | Madrid (F. adquisición 27/07/2004) | | | |
| Solar. Valor contabilizado | | | | |
| Plazas garaje. Valor contabilizado | | | | |
| Plazas garaje. Amortización acumulada | - 9.660,26 | | | |
| Finca sita en C/ Cedaceros de Madrid (F. adquisición 26/01/2010) | | | | |
| Solar. Valor contabilizado | 360.000,00 | | | |
| Planta. Valor contabilizado | 2.280.258,31 | | | |
| Planta. Amortización acumulada | - 443.924,30 | | | |
| TOTAL BIENES INMUEBLES | 8.903.567.75 | | | |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 1 719 133 45 | | | |
| VALOR CONTABLE B. INMUEBLES 7.184.434,30 | | | | |
| | | | | |

OTROS BIENES

| a 3 ordenadores IDIIPV | 50 (10/11/1998) | 2 521 50 |
|--|-----------------------------|-------------|
| Amortización acumulada | | 3.521,56 |
| Portátil Portage M800 | (16/09/2008) | - 3.521,56 |
| Amortización acumulada | (10/09/2008) | 1.031,24 |
| Programas informátic | os de gestión (10/11/1998). | - 1.031,24 |
| Amortización acumulada | | 10.666,76 |
| • Fauino climatización | c/ Villanueva (1/04/2005) | 10.666,76 |
| Amortización acumulada | c/ villanueva (1/04/2005) | 4.203,84 |
| Mohiliario niso Pilar d | e Zaragoza (24/02/2006) | - 4.203,84 |
| | | 2.453,56 |
| | | - 2.453,77 |
| Amortización acumulada | to 100 | 580,00 |
| | | - 595,40 |
| Amortización acumulada | | 923,24 |
| | | - 923,24 |
| S portatil HP Compac | C705-Teleas. (31/08/2009) | 1.145,00 |
| Amortización acumulada | | - 1.144,90 |
| • Equipos de telefonia i | Neo Fr. (31/08/2009) | 2.245,75 |
| Amortización acumulada | 000 SFF. (22/07/2010) | - 2.245,84 |
| Portatil HP Compac 60 | 000 SFF. (22/07/2010) | 1.083,52 |
| Amortización acumulada | | -1.083,40 |
| • Macbook pro 15" inte | l core (22/11/2010) | 2.215,92 |
| Amortización acumulada | | - 2.216,13 |
| Movil gama en platafo | orma (05/11/2010) | 22.709,96 |
| Amortizacion acumulada | | - 22.709,96 |
| • Fichaje C/ Cedaceros | 10 (17/03/2011) | 1.079,70 |
| | | - 1.011,18 |
| Video-portero C/ Ced | aceros 10 (18/04/2011) | 1.717,99 |
| Amortización acumulada | | - 1.578,23 |
| | os 10 | 6.819,22 |
| Amortización Acumulada | | - 6.083,14 |
| | ıra cloud | 26.934,02 |
| Amortización Acumulada | | 26.934,72 |
| Mobiliario sillones Pz | Las Cortes 4ª planta | 1.498,60 |
| Amortización Acumulada | | - 1.116,85 |
| Piezas artísticas propieda | d de la Fundación | |
| | | |



| de su Certamen Iberoamericano anual | 618.700,00 |
|--|--------------|
| Amortización Acumulada | -247.484,04 |
| Mobiliario sillón K12 | 415,03 |
| Amortización Acumulada | - 205,56 |
| HP Prodesk 600 | 1.707,67 |
| Amortización Acumulada | -1.707,67 |
| • IPAD | 849,69 |
| Amortización Acumulada | -849,69 |
| HP Prodesk 600 G1 | 851,42 |
| Amortización Acumulada | -851,42 |
| HP Prodesk 600 G1 | |
| Amortización Acumulada | 801,75 |
| Amortización Acumulada | -801,75 |
| HP Prodesk 600 G1 SFF | 1.603,49 |
| Amortización Acumulada | -1.603,49 |
| HP Envy 15-J131ES core | 951,79 |
| Amortización Acumulada | -951,79 |
| Sillón K-12 sin brazos | 762,30 |
| Amortización Acumulada | -150,00 |
| Programa Gestión de Ayudas | 356.016,29 |
| Amortización Acumulada | -308.746,18 |
| Plataforma de Gestión OPEM | 12.328,69 |
| Amortización Acumulada | -12.328,69 |
| Licencia Adobe Profesional | 522,12 |
| Amortización Acumulada | -522,12 |
| Mobiliario (sillones k12) | 1.143,45 |
| Amortización Acumulada | -704,75 |
| Adobe profesional multiplataforma | 560,47 |
| Amortización Acumulada | -523,28 |
| Ordenador HP portátil ENVY | 2.747,62 |
| Amortización Acumulada | -2.139,36 |
| Instalación sala reuniones Cedaceros | 1.716,99 |
| Amortización Acumulada | |
| | -648,38 |
| Cámara Canon NEOS | 520,99 |
| Amortización Acumulada | -182,52 |
| Ordenador H.P. Prodesk G2 | 1.226,21 |
| Amortización Acumulada | - 879,50 |
| Equipo de climatización | 1.317,69 |
| Amortización Acumulada | - 299,00 |
| Climatización Ciscar | 878,46 |
| Amortización Acumulada | - 207,00 |
| Licencias SSL | 2.997,17 |
| Amortización Acumulada | - 1.912,00 |
| HP Prodesk 600 3 Pc | 3.562,85 |
| Amortización Acumulada | - 1.554,00 |
| Frigorifico | 788,00 |
| Amortización Acumulada | - 184,00 |
| Sillas K12 2 uds | 694,78 |
| Amortización Acumulada | 6,00 |
| Ordenador HP Prodesk 600 | 843,49 |
| Amortización Acumulada | -166,00 |
| ACCOUNT OF THE PARTY OF THE PAR | . 50,00 |
| TOTAL OTROS BIENES | 1.105.338,29 |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 675.128,35 |
| VALOR CONTABLE OTROS BIENES | 430.209,94 |
| | 1501205,54 |



INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES

| • | Crédito concedido al Consejo General | 3.028.800,00 |
|---|--|--------------|
| • | 2624 acciones del Banco Popular | 951,85 |
| • | Provisión 2.624 acciones Banco Popular | -951,85 |
| • | 16.486 acciones de La Caixa | 48.459,09 |
| • | Depósitos y fianzas a largo plazo | 41.393,50 |

TOTAL INV.FINANC.PERMANENTES...... 3.118.652,59

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

| • | Participaciones FONMEDIC-FIM | 51.180,21 |
|---|------------------------------------|---------------|
| • | Fondo Popular cartera óptima | 1.502.509,70 |
| • | Cartera de Valores ABANCA | 7.650.045,82 |
| • | Cartera de valores Banco Santander | 7.453.530,61 |
| • | Cartera de valores La Caixa | 7.542.688,24 |
| • | Fondo de Inversión Unicaja | 3.591.973,50 |
| | TOTAL INV.FINAN.TEMPORALES | 27.891.112,33 |

22.INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A **PROVEEDORES**

De acuerdo con la Ley 15/2010 del 5 de julio de 2010, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, la sociedad ha modificado convenientemente sus sistemas, de tal forma que a la fecha del 31 de diciembre de 2018 no hay ningún proveedor nacional pendiente de pago que supere el periodo de pago establecido en la Disposición Transitoria segunda de la citada Ley.

Madrid, 15 de marzo de 2019

Fdo.: Serafín Romero Agüit Presidente Fundación para la Protección Social de la OMC

Fdo.: Jerónimo Fernández

Torrente

Tesorero Fundación para la Protección

Social de la OMC

Fdo.: José María Rodríguez Vicente Secretario General Fundación para la

Protección Social de la OMC