Auditores de
Empresas
Asociados

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Patronato de la FUNDACION MASNATUR

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales abreviadas de la FUNDACION MASNATUR, (la Entidad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias y la memoria (todos ellos abreviados) correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales abreviadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Entidad a 31 de agosto de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

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

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

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

Párrafo de énfasis

Las cuentas anules de la Entidad correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2022 fueron presentadas al Protectorado el 4 de julio de 2023, indicando en la nota 17.7 que no se había realizado auditoria de las mismas. Por encargo posterior de la Entidad, hemos realizado la auditoria de las cuentas anuales del ejercicio 20221. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión

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 abreviadas del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales abreviadas en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Factores normativos relevantes

Descripción	La legislación contable vigente tiene establecido un plan contable específico para las entidades que realizan su actividad sin fines lucrativos, que es de obligada aplicación en la preparación de las cuentas anuales, consecuencia de lo cual se ha considerado en la planificación de la auditoría como aspecto relevante de la misma.
Nuestra respuesta	Nuestros procedimientos de auditoría incluyeron, entre otros, los que nos permitieron identificar y valorar una razonable aplicación de los aspectos específicos y más significativos que se contemplan en el plan contable del sector.

Responsabilidad del Patronato de la Fundación en relación con las cuentas anuales abreviadas

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

En la preparación de las cuentas anuales abreviadas, el Patronato de la Fundación es 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 el Patronato de 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 abreviadas

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales abreviadas 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 abreviadas.

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 abreviadas, 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 administradores.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, 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 abreviadas 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 abreviadas, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales abreviadas representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Patronato de la Fundación de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales abreviadas 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.

Luis Felipe Suárez-Olea Martínez
ROAC nº 05617

AUDITORES DE EMPRESAS ASOCIADOS, S.L.

13653311M LUIS FELIPE SUAREZ-OLEA (R: B78016011)

Firmado digitalmente por 13653311M LUIS FELIPE SUAREZ-OLEA (R: B78016011)
Fecha: 2023.07.25 11:35:56 +02'00'

20 de julio de 2023

AEA AUDITORES DE EMPRESAS ASOCIADOS, S.L.
ROAC nº S0641
Edgar Neville 17
28020 Madrid

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

MASNATUR

NIF:

G81791147

Nº REGISTRO:

492SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2022 - 31/12/2022

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		20.663,82	24.839,65
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		15.544,82	19.720,65
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		5.000,00	5.000,00
	VIII. Deudores no corrientes		119,00	119,00
447	1. Usuarios		119,00	119,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		222.588,77	162.140,34
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias		2.184,60	0,00
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		118.568,16	42.568,49
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	954,15
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		101.836,01	118.617,70
	TOTAL ACTIVO (A + B)		243.252,59	186.979,99

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		209.488,99	180.713,03
	A-1) Fondos propios		136.888,13	129.761,61
	I. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
100	1. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
11	II. Reservas		123.751,49	110.038,69
129	IV. Excedente del ejercicio		7.126,52	13.712,80
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		72.600,86	50.951,42
	C) PASIVO CORRIENTE		33.763,60	6.266,96
	II. Deudas a corto plazo		24.824,00	0,00
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo		24.824,00	0,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		8.939,60	6.266,96
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		8.939,60	6.266,96
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		243.252,59	186.979,99

FUNDACIÓN MASNATUR

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		147.524,77	151.733,69
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		24.320,20	27.814,24
721	b) Aportaciones de usuarios		60.543,39	48.020,76
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		1.226,00	5.711,69
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		61.435,18	70.187,00
(64)	**8. Gastos de personal**		-141.987,96	-120.148,35
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	**9. Otros gastos de la actividad**		-91.350,86	-92.891,86
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**		-4.640,63	-4.315,18
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		97.392,90	76.990,11
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		97.392,90	76.990,11
(678), 778	**13 **. Otros resultados**		188,30	2.344,39
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13)**		7.126,52	13.712,80
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		7.126,52	13.712,80
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		7.126,52	13.712,80
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	1. Subvenciones recibidas		170.451,08	69.144,70
	2. Donaciones y legados recibidos		10.026,44	88.659,00
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		180.477,52	157.803,70
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		-148.801,64	-72.618,11
	2. Donaciones y legados recibidos		-10.026,44	-74.559,00
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-158.828,08	-147.177,11
	D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		21.649,44	10.626,59
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		28.775,96	24.339,39

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN MASNATUR

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:
Mejorar la calidad de vida de las personas con discapacidad y de sus familias. Integración social, cultural y laboral de perosnas con discapacidad. Desarrollar proyectos de cooperación al desarrollo y ayuda humanitaria en países en vías de desarrollo.

Actividades realizadas en el ejercicio:
PROGRAMA/SERVICIO DE ACTIVIDADES DE OCIO PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y RESPIRO PARA SUS FAMILIAS.
-Actividades de 1 día (sábado o domingo): se realizan todos los fines de semana del año, excepto los meses de julio y agosto, en incluyen visitas a parques y jardines, exposiciones, museos, cines, centros de ocio, parques zoológicos, centros de la naturaleza, etc... Se han realizado 32 actividades de 8 horas de duración cada una.
-Actividades de fin de semana completo y CAMPAMENTOS; 9 salidas de fin de semana completo a lugares enclavados en la naturaleza o a ciudades con un relevante patrimonio histórico: granja-escuela, centros residenciales, albergues, etc... 4 campamentos (1 en semana santa – 5 días-, 3 en verano – 8 días cada uno- y 1 en Navidad -5 días-).

Actividades para adultos con discapacidad física:
- Con periodicidad mensual se organizan actividades de ocio para un grupo de adultos con discapacidad física: visitas a museos, parques, cines, conciertos, excursiones a la sierra, etc... Se han realizado 10 actividades, de 7 horas de duración cada una.

Actividades de información y sensibilización:
- Periódicamente se organizan eventos de sensibilización para acercar la realidad de las personas con discapacidad. Además ofrecemos información y asesoramiento a todas las personas interesadas en el tema. En 2022 hemos realizado 15 actividades de información y sensibilización en centros educativos y espacios públicos de la Comunidad de Madrid. Además hemos realizado 25 cursos o sesiones de formación sobre discapacidad a los voluntarios de Masnatur.

Domicilio social:
C/ Ferraz, 55 Local
Madrid
28008 Madrid.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o

condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

2.4. Comparación de la información.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-141.987,96	-120.148,35
9. Otros gastos de la actividad	-91.350,86	-92.891,86
10. Amortización del inmovilizado	-4.640,63	-4.315,18
TOTAL	-237.979,45	-217.355,39
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	147.524,77	151.733,69
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	97.392,90	76.990,11
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	188,30	2.344,39
TOTAL	245.105,97	231.068,19

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:
Los ingresos proceden en parte de Subvenciones y Organismos Públicos y en parte de donaciones de entidades privadas y personas físicas.
Las diferentes partidas de gastos corresponden con las aportaciones de las estancias de las diferentes actividades, gastos de personal, gastos de gestoría, suministros, transporte y resto de gastos necesarios para las actividades.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO	BASE DE REPARTO	EJERCICIO

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

	ACTUAL		ANTERIOR
Excedente del ejercicio	7.126,52	Excedente del ejercicio	13.712,80
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	7.126,52	**TOTAL**	13.712,80
APLICACIÓN	**EJERCICIO ACTUAL**	**APLICACIÓN**	**EJERCICIO ANTERIOR**
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	7.126,52	A reservas voluntarias	13.712,80
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
TOTAL	7.126,52	**TOTAL**	13.712,80

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

La fundación no ha mantenido ni ha realizado operaciones de inmovilizado intangible durante este ejercicio económico.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	15.544,82	19.720,65

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.
Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran por el precio de adquisición o el coste de producción. Los impuestos indirectos que se gravan los elementos de inmovilizado sólo se incluirán en el precio de adquisición o costes de producción cuando no sean recuperables directamente de la Hacienda Pública.
Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valorarán por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y, en su caso, se tendrá en cuenta el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro del valor reconocidas.
Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan a su valor venal.
Se aplica el criterio de amortizar de forma lineal a todo lo largo de la vida útil del producto. Si se producen correcciones valorativas por deterior de carácter reversible se realiza el correspondiente apunte a las cuentas de deterioro y se reconocerán como un gasto o Ingreso, respectivamente den la cuenta de pérdidas y ganancias.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.
No existe Inmovilizado generador de flujos de efectivo.

4.3. Inversiones inmobiliarias

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico inversiones inmobiliarias.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

La fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico.

4.5. Arrendamientos

La fundación no ha tenido durante este año contratos de arrendamiento financiero u otras operaciones similares.

4.6. Permutas

La fundación no ha realizado durante este año permutas u otras operaciones similares.

4.7. Instrumentos financieros

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Inversiones financieras a largo plazo	5.000,00	5.000,00
VIII. Deudores no corrientes	119,00	119,00

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	118.568,16	42.568,49
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	101.836,01	118.617,70

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a corto plazo	24.824,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8.939,60	6.266,96

Criterios empleados para la calificación y valoración.
Activos financieros no corrientes y otros activos financieros cuando son reconocidos inicialmente, se contabilizan por su valor razonable más, excepto en el caso de los activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, los costes de transacción que son directamente imputables.
En el balance de situación, las activos financieros se clasifican entre corrientes y no corrientes en función de que su vencimiento sea menor/igual o superior/posterior a doce meses.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VIII.1. Deudores no corrientes. Usuarios	119,00	119,00

Criterios de valoración aplicados.
La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico créditos y/o débitos por actividad propia.

4.9. Existencias

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Existencias	2.184,60	0,00

Existencias no generadoras de flujos de efectivo.
El saldo que aparece en la partida de existencias corresponde a Anticipo a Proveedores.

Existencias generadoras de flujos de efectivo.
Las existencias no son generadoras de flujos de efectivos.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

La fundación no ha realizado durante este ejercicio operaciones en moneda extranjera.

4.11. Impuesto sobre beneficios

Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.
La fundación optó en tiempo y forma por la aplicación del Título II de la Ley 49/2002 de incentivos fiscales por lo que no existen importes relacionadas con el impuesto sobre sociedades.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	147.524,77	151.733,69
A) 8. Gastos de personal	-141.987,96	-120.148,35
A) 9. Otros gastos de la actividad	-91.350,86	-92.891,86

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A) 10. Amortización del inmovilizado	-4.640,63	-4.315,18
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	97.392,90	76.990,11
A) 13** Otros resultados	188,30	2.344,39

Ingresos y gastos de la actividad propia.
Los gastas realizados por la entidad se contabilizarán en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera. En particular, las ayudas otorgadas por la entidad se reconocerán en el momento en que se apruebe su concesión. En ocasiones, el reconocimiento de estos gastos se difiere en espera de que se completen algunas circunstancias necesarias para su devengo, que permitan su consideración definitiva en la cuenta de resultados. Es decir, cuando la corriente financiera se produzca antes que la corriente real, la operación en cuestión dará lugar a un activo, que será reconocido como una gasto cuando se perfecciones el hecho que determina dicha corriente real y cuando la corriente real se extienda por periodos superiores al ejercicio económico, cada uno de los periodos debe reconocer el gasto correspondiente, calculado con criterios razonables.

Resto de ingresos y gastos.
Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valorarán por el importe acordado, las cuotas de usuarios o afiliados se reconocerán como Ingresos en el periodo al que correspondan; los ingreso procedentes de promociones para la captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocerán cuando las campañas y actos se produzcan, y en todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

4.13. Provisiones y contingencias

La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión ni contingencia.

4.14. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	61.435,18	70.187,00
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	97.392,90	76.990,11

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	72.600,86	50.951,42

Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.
Las subvenciones, donaciones y legados de capital no reintegrables se contabilizarán, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre la bases sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado. Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabilizarán en el excedente del ejercicio en que se reconozcan.
Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario se valorarán por el valor razonable del importe concedido. Las de carácter no monetario o en especie se valorarán por el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable del bien o servicio recibido, siempre que el valor razonable, del citado bien o servicio pueda determinarse de manera fiable.

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

4.15. Negocios conjuntos

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de negocio conjunto.

4.16. Transacciones entre partes vinculadas

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico transacciones con partes vinculadas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	11.559,76	0,00	0,00	11.559,76
216 Mobiliario	13.934,32	464,80	0,00	14.399,12
217 Equipos para procesos de información	14.230,89	0,00	0,00	14.230,89
219 Otro inmovilizado material	2.601,71	0,00	0,00	2.601,71
TOTAL	42.326,68	464,80	0,00	42.791,48

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	5.683,56	1.155,98	0,00	6.839,54
216 Mobiliario	6.228,40	1.086,06	0,00	7.314,46
217 Equipos para procesos de información	8.567,04	2.177,79	0,00	10.744,83
219 Otro inmovilizado material	2.127,03	220,80	0,00	2.347,83
TOTAL	22.606,03	4.640,63	0,00	27.246,66

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Inmovilizado material NO generadores	19.720,65	-4.175,83	0,00	15.544,82

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	19.720,65	-4.175,83	0,00	15.544,82
TOTAL	19.720,65	-4.175,83	0,00	15.544,82

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	19.720,65	-4.175,83	0,00	15.544,82
TOTAL	19.720,65	-4.175,83	0,00	15.544,82

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.

Información complementaria y/o adicional:
Inexistencia de movimientos en arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes.

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información

NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Movimientos en activos financieros a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
270 Fianzas constituidas a largo plazo	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
447 Usuarios, deudores	119,00	0,00	0,00	119,00
TOTAL	5.119,00	0,00	0,00	5.119,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo	5.119,00	0,00	0,00	5.119,00

Análisis del movimiento durante el ejercicio para cada clase de activos financieros no corrientes y de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro de valor originadas por riesgo de crédito:
El saldo final del apartado de Activos Financieros a L/P corresponde a una fianza.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en activos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
440 Deudores	9.106,00	0,00	3.106,00	6.000,00
447 Usuarios, deudores	119,00	0,00	119,00	0,00
570 Caja, euros	4.270,00	0,00	1.443,22	2.826,78
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	114.347,70	0,00	15.338,47	99.009,23
TOTAL	127.842,70	0,00	20.006,69	107.836,01

Totales

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	127.842,70	0,00	20.006,69	107.836,01

Valoración a valor razonable:
El importe de los Activos financieros a C/P corresponden a los saldos que tiene la Fundación a 31 de diciembre de 2022, tanto en la caja como en las cuentas bancarias.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:

Información general:
El saldo final corresponde a Otros acreedores con 8.513,60 euros.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
100 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	154.767,03	0,00	44.728,34	110.038,69
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-78.354,14	0,00	-78.354,14	0,00
129 Excedente del ejercicio	33.625,80	13.712,80	33.625,80	13.712,80
TOTAL	116.048,81	13.712,80	0,00	129.761,61

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
100 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	110.038,69	13.712,80	0,00	123.751,49
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	13.712,80	7.126,52	13.712,80	7.126,52
TOTAL	129.761,61	20.839,32	13.712,80	136.888,13

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

Impuesto sobre beneficios

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:
El CIR es el G81791147 y la Entidad tiene abiertos todos los ejercicios económicos no prescritos, ya que las declaraciones no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por la Autoridades Fiscales, con independencia de que la legislación Fiscal es susceptible a interpretaciones. Los patronos estiman que en caso de una eventual inspección de Hacienda, ésta no tendría efecto relevante sobre las cuentas anuales en su conjunto.
La fundación está acogida a lo previsto en la ley 49/2002 para entidades sin ánimo de lucro y el resultado contable del ejercicio, es de 7.126,52 euros, se considera definitivo a todos los efectos, destacándose que el mismo se puede considerar "exento" a efectos de su repercusión fiscal en el Impuesto sobre Sociedades, habiéndose registrado ajustes permanentes en el resultado contable para la obtención del resultado fiscal.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

INEXISTENCIA DE AYUDAS MONETARIAS Y OTROS.

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.

13.3. Gastos de personal

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-107.516,64
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-33.107,87
(649) Otros gastos sociales	-1.363,45
TOTAL	-141.987,96

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-18.000,00
(622) Reparaciones y conservación	-641,56
(623) Servicios de profesionales independientes	-3.600,00
(624) Transportes	-11.987,16
(625) Primas de seguros	-2.757,16
(626) Servicios bancarios y similares	-1.592,84
(628) Suministros	-5.833,55
(629) Otros servicios	-46.938,59
TOTAL	-91.350,86

Análisis de gastos:
En Arrendamientos y cánones se recoge el importe del arrendamiento del local de la sede 18.000 euros.
La partida, Servicios de profesionales independientes, recoge servicios de asesoría contable, fiscal y laboral por importe de 3.600 euros, que es a lo que asciende el total de la partida.
La partida de Transporte recoge el importe gastado en alquiler de autobuses adaptados para salidas y campamentos.
La partida otros servicios, que asciende a un total de 46.938,59 euros, recoge gastos de estancia y alojamiento para salidas y campamentos (34.011,88 €), otros gastos de materiales del resto de actividades realizadas (5.065,23 €), gastos de material de oficina (1.487,65 €), gastos de preparación de ayudas y gestión de proyectos (4.108,17 €) y otros gastos para la realización de actividades (2.265,66 €).

13.6. Ingresos

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	B) APORTA-CIONES DE USUARIOS	C) INGRESOS DE PROMO- CIONES, PATROCINA-DORES Y COLABORA-CIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVEN-CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCE-DENCIA
Otras actividades	24.320,20	60.543,39	1.226,00	PARTICULARES	158.828,08	ENTIDADES PUBLICAS Y PRIVADAS

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACION MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	24.320,20	60.543,39	1.226,00		158.828,08	

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

Detalle de otros resultados:
Inexistencia de excesos de Provisiones.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	3.473,41	76.091,52	72.618,11	6.946,82
131 Donaciones y legados de capital	4.504,00	0,00	4.372,00	132,00
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	32.347,42	81.712,18	70.187,00	43.872,60
TOTAL	40.324,83	157.803,70	147.177,11	50.951,42

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	6.946,82	131.814,08	97.260,90	41.500,00
131 Donaciones y legados de capital	132,00	0,00	132,00	0,00
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	43.872,60	48.663,44	61.435,18	31.100,86
TOTAL	50.951,42	180.477,52	158.828,08	72.600,86

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	97.260,90	72.618,11
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	132,00	4.372,00
747 Otras donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	61.435,18	70.187,00
TOTAL	158.828,08	147.177,11

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

14. 2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Particulares	PARTICULARES	ACTIVIDADES FUNDACINALES	2012	INDETERMINADO	2.320,00	0,00	2.188,00	132,00	2.320,00	0,00
Entidad Privada Nacional	EL CORTE INGLES	ACTIVIDADES FUNDACIONALES	2018	INDETERMINADO	9.239,91	0,00	6.366,82	2.873,09	9.239,91	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION ONCE	ADAPTACION LOCAL	2017	INDETERMINADO	10.000,00	0,00	4.900,00	1.000,00	5.900,00	4.100,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION ONCE	ACTIVIDADES FUNDACIONALES	2018	INDETERMINADO	11.300,00	0,00	3.494,14	1.115,00	4.609,14	6.690,86
Particulares	PARTICULARES	ACTIVIDADES FUNDACIONALES	2021	2021-2022	72.540,47	0,00	37.500,00	35.040,47	72.540,47	0,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2023-2023	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION ONCE	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION CAIXA	ACTIVIDADES	2022	2022-2023	30.820,00	0,00	0,00	15.410,00	15.410,00	15.410,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	5.000,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Particulares	COLEGIO APAREJADORES	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION ACCENTURE	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	1.417,00	0,00	0,00	1.417,00	1.417,00	0,00
Administración	AYUNTAMIENTO	PROGRAMA	2022	2022-2023	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Autonómica	MADRID	ACTIVIDADES								
Administración Autonómica	AYUNTAMIENTO DE MADRID	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Entidad Privada Nacional	ASPACE	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	18.534,89	0,00	0,00	18.534,89	18.534,89	0,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Administración Autonómica	COMUNIDAD DE MADRID	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	19.279,19	0,00	0,00	19.279,19	19.279,19	0,00
Particulares	PARTICULARES	PROGRAMA ACTIVIDADES	2022	2022-2023	10.026,44	0,00	0,00	10.026,44	10.026,44	0,00
TOTAL					285.877,90	0,00	54.448,96	158.828,08	213.277,04	72.600,86

14. 3. Valoración y Cumplimiento

Valor razonable de las subvenciones, donaciones y legados recibidos sin contraprestación y descripción de los diferentes tipos de subvención, donación o legados recibidos:
No se han recibido activos no monetarios valorados a valor razonable.

Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:
Se han cumplido todas las condiciones relacionadas con la subvenciones y donaciones recibidas.

FUNDACIÓN MASNATUR

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. PROGRAMA/SERVICIO DE ACTIVIDADES DE OCIO PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y DE RESPIRO PARA SUS FAMILI

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad: TODAS,España.

Descripción detallada de la actividad:
PROGRAMA/SERVICIO DE ACTIVIDADES DE OCIO PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD Y RESPIRO PARA SUS FAMILIAS.

-Actividades de 1 día (sábado o domingo): se realizan todos los fines de semana del año, excepto los meses de julio y agosto, e incluyen visitas a parques y jardines, exposiciones, museos, cines, centros de ocio, parques zoológicos, centros de la naturaleza, etc... Se han realizado 32 actividades de 8 horas de duración cada una
-Actividades de fin de semana completo y CAMPAMENTOS; 9 salidas de fin de semana completo a lugares enclavados en la naturaleza o a ciudades con un relevante patrimonio histórico: granja-escuela, centros residenciales, albergues, etc... 4 campamentos (1 en semana santa – 5días-, 3 en verano – 8 días cada uno- y 1 en Navidad -5 días-)

Actividades para adultos con discapacidad física:
- Con periodicidad mensual se organizan actividades de ocio para un grupo de adultos con discapacidad física: visitas a museos, parques, cines, conciertos, excursiones a la sierra, etc... Se han realizado 10 actividades, de 7 horas de duración cada una

Actividades de información y sensibilización:
- Periódicamente se organizan eventos de sensibilización para acercar la realidad de las personas con discapacidad. Además ofrecemos información y asesoramiento a todas las personas interesadas en el tema. En 2022 hemos realizado 15 actividades de información y sensibilización en centros educativos y espacios públicos de la Comunidad de Madrid. Además hemos realizado 25 cursos o sesiones de formación sobre discapacidad a los voluntarios de Masnatur.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	5	6	9.240,00	9.400,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	245	214	24.000,00	23.500,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-MINADO
Personas físicas	120	130	
Personas jurídicas	0	0	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-120.000,00	-141.987,96	0,00	-141.987,96
Otros gastos de la actividad	-64.740,00	-89.758,02	0,00	-89.758,02
Seguro Actividades y Riesgos Laborales	-2.500,00	-3.282,82	0,00	-3.282,82
Gastos Teléfono e internet y Suministros	-5.640,00	-5.833,55	0,00	-5.833,55
Servicios Bancarios y Similares	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendamientos y Cánones	-30.000,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00
Servicios Profesionales Independientes	-3.600,00	-3.600,00	0,00	-3.600,00
Material de Oficina	-500,00	-1.487,65	0,00	-1.487,65
Reparación y Conservación	-500,00	-641,56	0,00	-641,56
Actividades Gastos varios	-2.000,00	-10.913,40	0,00	-10.913,40
Actividades Alojamiento estancia	-14.000,00	-34.011,88	0,00	-34.011,88
Transporte Actividades	-6.000,00	-11.987,16	0,00	-11.987,16
Amortización del inmovilizado	0,00	-4.640,63	0,00	-4.640,63
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-184.740,00	-236.386,61	0,00	-236.386,61

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	184.740,00	236.386,61	0,00	236.386,61

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Mejorar la calidad de vida de las personas con discapacidad y de sus familias	Número de beneficiarios directos atendidos (niños, jóvenes y adultos)	60,00	65,00
Mejorar la calidad de vida de las personas con discapacidad y de sus familias	Número de beneficiarios indirectos (padres y hermanos)	60,00	195,00
Mejorar la calidad de vida de las personas con discapacidad y de sus familias	Número total de actividades realizadas	60,00	637,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1
Gastos	
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	0,00
Gastos de personal	-141.987,96
Otros gastos de la actividad	-89.758,02
Seguro Actividades y Riesgos Laborales	-3.282,82
Gastos Teléfono e internet y Suministros	-5.833,55
Arrendamientos y Cánones	-18.000,00
Servicios Profesionales Independientes	-3.600,00
Material de Oficina	-1.487,65
Reparación y Conservación	-641,56
Actividades Gastos varios	-10.913,40
Actividades Alojamiento estancia	-34.011,88
Transporte Actividades	-11.987,16
Amortización del inmovilizado	-4.640,63
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00
Gastos financieros	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00
Total gastos	-236.386,61
Inversiones	
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
Total Inversiones	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	236.386,61

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-120.000,00	-141.987,96	0,00	-141.987,96
Otros gastos de la actividad	-67.240,00	-89.758,02	-1.592,84	-91.350,86
Seguro Actividades y Riesgos Laborales	-2.500,00	-3.282,82	0,00	-3.282,82
Gastos Teléfono e internet y Suministros	-5.640,00	-5.833,55	0,00	-5.833,55
Servicios Bancarios y Similares	-1.000,00	0,00	-1.592,84	-1.592,84
Arrendamientos y Cánones	-30.000,00	-18.000,00	0,00	-18.000,00
Servicios Profesionales Independientes	-5.100,00	-3.600,00	0,00	-3.600,00
Material de Oficina	-500,00	-1.487,65	0,00	-1.487,65
Reparación y Conservación	-500,00	-641,56	0,00	-641,56
Actividades Gastos varios	-2.000,00	-10.913,40	0,00	-10.913,40
Actividades Alojamiento estancia	-14.000,00	-34.011,88	0,00	-34.011,88
Transporte Actividades	-6.000,00	-11.987,16	0,00	-11.987,16
Amortización del inmovilizado	-1.760,00	-4.640,63	0,00	-4.640,63
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-189.000,00	-236.386,61	-1.592,84	-237.979,45
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	189.000,00	236.386,61	1.592,84	237.979,45

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	43.000,00	84.863,59
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	70.000,00	148.401,64
Aportaciones privadas	42.000,00	10.026,44
Otros tipos de ingresos	34.000,00	1.414,30
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	189.000,00	244.705,97

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

En el apartado de gastos de la actividad, se han cumplido las previsiones realizadas en el cómputo global. Ha habido más gastos de personal, quizás por una previsión excesiva, que se han derivado hacia otras partidas. Esto se debe a una mayor aportación de personas voluntarias que ayudan desinteresadamente y cuya aportación es fundamental para el desarrollo de la actividad.
En el apartado de ingresos, se han conseguido más de lo previsto, lo que permitirá incrementar las posibilidades de las actividades en próximos ejercicos.

FUNDACION MASNATUR

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2022 - 31/12/2022

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	7.126,52
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	4.640,63
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	231.745,98
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	236.386,61
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	243.513,13
Porcentaje	100,00
Renta a destinar	243.513,13

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	231.745,98
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	231.745,98

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2018 - 31/12/2018	-43.816,09	238.024,07	0,00	194.207,98	135.945,59	70,00	237.085,18
01/01/2019 - 31/12/2019	-34.538,05	264.246,17	0,00	229.708,12	160.795,68	70,00	270.924,76
01/01/2020 - 31/12/2020	33.625,80	148.260,22	0,00	181.886,02	127.320,21	70,00	148.260,22
01/01/2021 - 31/12/2021	13.712,80	216.151,83	0,00	229.864,63	160.905,24	70,00	214.135,36
01/01/2022 - 31/12/2022	7.126,52	236.386,61	0,00	243.513,13	243.513,13	100,00	231.745,98

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2018 - 31/12/2018	237.085,18	0,00	0,00	0,00	0,00	237.085,18	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019		270.924,76	0,00	0,00	0,00	270.924,76	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020			148.260,22	0,00	0,00	148.260,22	0,00
01/01/2021 - 31/12/2021				214.135,36	0,00	214.135,36	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022					231.745,98	231.745,98	-11.767,15

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				231.745,98
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				231.745,98

Ajustes positivos del resultado contable

DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	681	INMOVILIZADO MATERIAL	4.640,63	0,00
		TOTAL	4.640,63	0,00

GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
8. Gastos de personal	640	SUELDOS Y SALARIOS	TOTAL	107.516,64
8. Gastos de personal	642	SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA	TOTAL	33.107,87
8. Gastos de personal	649	OTROS GASTOS SOCIALES	TOTAL	1.363,45
9. Otros gastos de la actividad	621	ARRENDAMIENTOS Y CANONES	TOTAL	18.000,00
9. Otros gastos de la actividad	622	REPARACION Y	TOTAL	641,56

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

		CONSERVACION		
9. Otros gastos de la actividad	623	SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	TOTAL	3.600,00
9. Otros gastos de la actividad	624	TRANSPORTES	TOTAL	11.987,16
9. Otros gastos de la actividad	625	PRIMA DE SEGUROS	TOTAL	2.757,16
9. Otros gastos de la actividad	628	SUMINISTROS	TOTAL	5.833,55
9. Otros gastos de la actividad	629	OTROS GASTOS	TOTAL	46.938,59
		TOTAL		231.745,98

Ajustes negativos del resultado contable

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

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

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio.

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación.

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato.

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
9,00	0	5,00	0,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 15.776,44 euros.

17.7. Auditoría

NO se ha realizado auditoría.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

17.8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales

La fundación durante el año al que se refieren estas cuentas anuales no ha mantenido inversiones financieras temporales, ni ha realizado ningún tipo de operación financiera temporal, según la definición dada de las mismas en los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España, por los que se aprueban los Códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales de las entidades sin ánimo de lucro en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por el Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre. El Patronato de la fundación, teniendo en cuenta lo anterior, considera que no ha de informar de forma específica sobre este punto, ni de presentar informe anual sobre el seguimiento de los Códigos de conducta indicados.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero del ICAC y/o normativa complementaria.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inmovilizado intangible'.

Bienes de Patrimonio Histórico

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Bienes de Patrimonio Histórico'.

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
216 Mobiliario	1 ARCHIVADOR HAYA 4 CAJONES		18/03/2005	246,50	246,50	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	2 ARMARIOS HAYA 2 PUERTAS		16/02/2005	254,50	254,50	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	1 ARMARIO HAYA 2 PUERTAS		16/02/2005	128,00	128,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios	
216 Mobiliario	1 ARMARIO HAYA 1 PUERTA		16/02/2005	193,00	193,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	1 MESA HAYA CONTRACHAPADO		14/02/2006	120,11	120,11	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	1 SILLON GIRATORIO NEGRO C/RUEDAS		14/02/2006	120,11	120,11	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	2 SILLONES NEGROS MADERA Y SKY		14/02/2006	120,12	120,12	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	CAJONERA OFICINA		08/09/2010	129,88	129,88	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	VENTILADOR COLUMNA		20/07/2012	41,53	41,53	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	MOBILIARIO DIVERSO DONACION		01/01/2012	1.720,00	1.720,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	SILLA GIRATORIA MICROFIBRA AZUL		01/01/2012	22,00	19,80	2,20	4,40		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
216 Mobiliario	MESA HAYA 160X80 CERES		01/01/2012	140,00	126,00	14,00	28,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	MATERIAL INFORMATICO DIVERSO		15/07/2004	64,04	64,04	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR ACTIVIDAD		13/09/2010	381,46	381,46	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR TELKRON		17/02/2011	312,73	312,73	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	PC PORTATIL HP		07/06/2011	327,96	327,96	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	DISCO DURO FUJITSU		03/02/2012	440,00	440,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	DIVERSO MATERIAL INFORMATICO DONADO		01/01/2012	220,00	220,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	HP PAVILION P6		24/01/2013	694,96	694,96	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN MASNATUR

217 Equipos para procesos de información	DIVERSO MATERIAL INFORMATICO DONACION		02/01/2014	210,00	210,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR HP PAVILION 550-147 NS		13/06/2016	682,29	682,29	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	MONITOR HP PAVILION 22 CW		13/06/2016	108,60	108,60	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	3 TELEFONOS SMARTPHONE AQUARIS M5		22/02/2016	699,42	699,42	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	MOVIL LGX150		16/06/2016	81,82	81,82	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	41 HUCHAS BLANCAS COLECTAS		02/01/1998	41,75	41,75	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	FAC E2012-1415 ROLLER Y LONA		22/06/2012	212,00	212,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	DIVERSO MATERIAL DONACION		02/01/2012	140,00	140,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado	PROYECTOR		20/11/2013	504,10	499,91	4,19	54,60		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACION MASNATUR

material									cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	DIVERSO MATERIAL KARAOKE		20/11/2013	469,00	426,02	42,98	89,89		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	SILLA DE RUEDAS		13/11/2013	153,72	140,32	13,40	28,77		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	PARACAIDAS 6M		20/11/2013	100,49	91,29	9,20	19,25		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	DIVERSO MATERIAL KARAOKE		02/01/2014	194,96	175,49	19,47	38,98		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	ROLL UP-CARTEL MASNATUR		05/06/2014	393,20	353,88	39,32	78,64		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	MAQUINA FOTOGRAFICA DIGITAL		18/11/2015	147,93	108,16	39,77	54,56		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	CARTERA DOCUMENTOS		22/02/2016	132,23	90,67	41,56	54,78		Afectado al cumplimiento de fines propios	
219 Otro inmovilizado material	JUEGO DE MALETAS		01/12/2016	112,33	68,35	43,98	55,21		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios	
212 Instalaciones técnicas	ACONDICIONAMIENTO LOCAL		01/04/2017	11.559,76	6.839,53	4.720,23	5.876,20		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADORES		09/03/2017	1.361,24	1.361,24	0,00	16,15		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	20 SILLAS CON PALA		23/07/2018	592,00	261,47	330,53	389,73		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	DOS ORDENADORES COMPLETOS		20/04/2018	746,84	684,60	62,24	248,95		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	SUELO ACOLCHADO		08/02/2019	1.041,64	407,98	633,66	737,83		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	SILLA ERGONÓMICA RESPALDO ALTO		08/02/2019	379,20	148,52	230,68	268,60		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	PIZARRA VOLTEABLE BLANCA Y VERDE		08/02/2019	418,30	163,83	254,47	296,30		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	CAMILLA HIDRAULICA 2 SERCCIONES		08/02/2019	1.041,44	407,90	633,54	737,69		Afectado al cumplimiento de fines	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios	
216 Mobiliario	COLCHONETA PLEGABLE 180/70/3		21/02/2019	568,00	217,73	350,27	407,07		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	TUBO DE BOLAS-BURBUJAS ROMPA		25/02/2019	1.600,32	613,46	986,86	1.146,90		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	CUBO HABLADOR		25/02/2019	569,55	218,33	351,22	408,18		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	PACK PROYECTOR ESPACIAL Y RUEDAS		25/02/2019	392,42	150,43	241,99	281,23		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	FUENTE DE LUS ROMPA PARA FIBRA OPTICA		25/02/2019	345,12	132,30	212,82	247,34		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	FIBRA OPTICA PLASTICA (2M*100TIRAS)		25/02/2019	257,89	98,86	159,03	184,82		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	SISTEMA DE LUZ UV LED STRIP		25/02/2019	240,68	92,26	148,42	172,49		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	CINTAS DE LUZ VARIOS COLORES		25/02/2019	27,15	10,41	16,74	19,46		Afectado al cumplimiento de fines propios	

Fdo: El/La Secretario/a

FUNDACIÓN MASNATUR

VºBº El/La Presidente/a

216 Mobiliario	CUERDA RUGOSA VARIOS		25/02/2019	25,60	9,81	15,79	18,35		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	MANDO A DISTANCIA ON/OFF		25/02/2019	18,00	6,90	11,10	12,90		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	RECEPTOR PARA MANDO A DISTANCIA		25/02/2019	17,34	6,65	10,69	12,43		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	INSTALACION Y FORMACION BÁSICA		25/02/2019	350,00	134,17	215,83	250,83		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	ESPEJO EN METACRILATO (110*7)		25/02/2019	532,72	204,21	328,51	381,78		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	BOMBA		25/02/2019	109,83	42,10	67,73	78,71		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	PARACAIDAS 6M NYLON 20 ASAS		25/02/2019	82,60	31,66	50,94	59,20		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	BUCK 3 CAJONES CON RUEDAS 600*430*545		06/05/2019	111,60	40,92	70,68	81,84		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	PLATAFORMA		06/05/2019	638,32	234,05	404,27	468,10		Afectado al	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN GMAS NATUR

	ACOLCHADA DE 110*110 CM								cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	SPLODGE PEQUEÑO 1,5*1,5		06/05/2019	262,32	96,18	166,14	192,37		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	COJUN V		06/05/2019	366,51	134,39	232,12	268,77		Afectado al cumplimiento de fines propios	
216 Mobiliario	COLCHONETA PLEGABLE COLOR NARANJA		16/05/2019	710,00	230,40	479,60	550,60		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR PORTATIL		30/04/2020	800,82	533,88	266,94	467,14		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	SERVIDOR, ORDENADOR Y ACCESORIOS		30/04/2020	4.800,00	3.200,00	1.600,00	2.800,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR		30/11/2021	480,77	213,45	267,32	387,52		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de información	ORDENADOR		03/12/2021	1.660,92	449,83	1.211,09	1.626,32		Afectado al cumplimiento de fines propios	
217 Equipos para procesos de	ORDENADOR		23/06/2021	157,02	78,54	78,48	117,77		Afectado al cumplimiento	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN MASNATUR

información									de fines propios	
216 Mobiliario	SILLA TALLIN		22/12/2022	464,82	0,00	464,82	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL			42.791,48	27.246,66	15.544,82	19.720,65			

Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inversiones inmobiliarias'.

Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	FIANZA LOCAL SEDE FUNDACION	01/01/2017	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00			

Activos financieros a largo plazo. Deudores no corrientes

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA	VALOR	VARIACIONES	DETERIOROS	VALOR	VALOR	CARGAS Y	AFECTACIÓN	BAJA O

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		ADQUISICIÓN	ADQUISICIÓN	PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO		RECLA-SIFIC. CONTABLE
447 Usuarios, deudores	USUARIO, DEUDORES	31/12/2021	119,00	0,00	0,00	119,00	119,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		119,00	0,00	0,00	119,00	119,00			

Existencias

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
407 Anticipos a proveedores	Anticipo a proveedores	30/12/2020	328,93	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
407 Anticipos a proveedores	Anticipo a Proveedores	31/12/2022	2.184,60	0,00	2.184,60	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		2.513,53	0,00	2.184,60	0,00			

Información complementaria y/o adicional:
El saldo que aparece en la partida de existencias corresponde a Anticipo a proveedores.

FUNDACIÓN MASNATUR

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a corto plazo

Activos financieros a corto plazo. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
440 Deudores	DEUDORES	31/12/2020	18.314,45	0,00	0,00	0,00	9.106,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
4700 Hacienda Pública, deudora por IVA	H.P.DEUDORA POR IVA	31/12/2020	54.660,83	0,00	0,00	0,00	33.462,49		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
471 Organismos de la Seguridad Social, deudores	ORGANIMOS SEG. SOCIAL	31/12/2020	517,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
440 Deudores	DEUDORES	31/12/2022	17.064,00	0,00	0,00	17.064,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
4708 Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	H.P. DEUDORA POR SUBV. CONCEDI	31/12/2022	101.504,16	0,00	0,00	101.504,16	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		192.060,44	0,00	0,00	118.568,16	42.568,49			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a corto plazo. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
570 Caja, euros	Caja	31/12/2020	2.400,63	0,00	0,00	0,00	4.270,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Bancos	31/12/2020	108.033,09	0,00	0,00	0,00	114.347,70		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
570 Caja, euros	Caja	31/12/2022	2.826,78	0,00	0,00	2.826,78	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Bancos	31/12/2022	99.009,23	0,00	0,00	99.009,23	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		212.269,73	0,00	0,00	101.836,01	118.617,70			

Información complementaria y/o adicional:
Se ha producido una disminución tanto en el saldo de caja como en las cuentas bancarias.

Obligaciones

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Deudas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
171 Deudas a largo plazo	MOBILIARIO	MOBILIARIO	23/07/2018	0,00	0,00	
171 Deudas a largo plazo	EQUIPOS INFORMATICOS	EQUIPOS INFORMATICOS	20/04/2018	0,00	0,00	
171 Deudas a largo plazo	DEPOSITOS POR PROMOCIONES PENDIENTES DE JUSTIFICAR	DEPOSITOS POR PROMOCIONES	22/12/2019	0,00	0,00	
171 Deudas a largo plazo	ACREEDORES VARIOS	ACREEDORES VARIOS	31/12/2019	0,00	0,00	
	TOTAL			0,00	0,00	

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
555 Partidas pendientes de aplicación	PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION	PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION	30/12/2020	24.824,00	0,00	
	TOTAL			24.824,00	0,00	

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE	IMPORTE	IMPORTE	BAJA O

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

			ALTA	PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	RECLA-SIFIC. CONTABLE
410 Acreedores por prestaciones de servicios	ACREEDORES	ACREEDORES	31/12/2020	3.757,18	1.479,19	
438 Anticipos de clientes	ANTICIPO DE CLIENTES	ANTICIPO DE CLIENTES	31/12/2020	426,00	425,85	
465 Remuneraciones pendientes de pago	REMUNERACIONES PENDIENTES	REMUNERACIONES PENDIENTES	31/12/2020	136,27	0,00	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	HP ACREEDORA IRPF	HA ACREEDORA IRPF	31/12/2020	2.499,48	1.733,77	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	ORGANISMOS SEG. SOCIAL ACREEDORA	ORGANISMOS SEG. SOCIAL ACREEDORA	31/12/2020	2.120,67	2.628,15	
	TOTAL			8.939,60	6.266,96	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a