PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

COPADE

NIF:

G82091554

Nº REGISTRO:

526SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2019 - 31/12/2019

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Código seguro de Verificación : GEISER-5cce-8486-bb7c-4592-acc2-c3e9-2c43-ecd0 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://sede.administracionespublicas.gob.es/valida

RECIBO DE PRESENTACIÓN EN OFICINA DE REGISTRO

Oficina:	Oficina de Registro Electrónico Virtual (MCD) - O00019981
Fecha y hora de registro en	30/10/2020 18:48:53 (Horario peninsular)
Fecha presentación:	30/10/2020 18:48:52 (Horario peninsular)
Número de registro:	O00019981e2000020641
Tipo de documentación fisica:	Documentación adjunta digitalizada
Enviado por SIR:	Sí

Interesado

CIF:	G82091554	Razón Social	FUNDACION COMERCIO PARA EL DESARROLLO
País:		Municipio:	
Provincia:		Dirección:	
Código Postal:		Teléfono:	
Canal Notif:		Correo	administracion@copade.org
		Observaciones:	

Información del registro

Tipo Asiento:	Entrada
Resumen/Asunto:	Registro de solicitud en Fundaciones. Protectorado. Remisión de las cuentas anuales (Cód. 055072)
Unidad de tramitación destino/Centro directivo:	S.G. de Protectorado de Fundaciones - EA0019837 / Ministerio de Cultura y Deporte
Ref. Externa:	
Nº. Expediente:	

Formulario Presentación

Título: Datos registrados

Sección Principal

IdentificadorClave

_d3206536d260a1925a6fdd37d7816f52

Ambito

CULTURA (2584)

Nombre de la Fundación:

COPADE

CIF de la Fundación:

G82091554

El registro realizado está amparado en el Artículo 16 de la Ley 39/2015.

De acuerdo con el art. 31.2b de la Ley 39/15, a los efectos del cómputo de plazo fijado en días hábiles, y en lo que se refiere al cumplimiento de plazos por los interesados, la presentación en un día inhábil se entenderá realizada en la primera hora del primer día hábil siguiente salvo que una norma permita expresamente la recepción en día inhábil.
Podrán consultar el estado de su registro en Carpeta ciudadana. https://sede.administracion.gob.es/carpeta/

ÁMBITO-PREFIJO	CSV	FECHA Y HORA DEL DOCUMENTO
GEISER	**GEISER-5cce-8486-bb7c-4592-acc2-c3e9-2c43-ecd0**	**30/10/2020 18:48:53 (Horario peninsular)**
Nº REGISTRO	DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN	VALIDEZ DEL DOCUMENTO
O00019981e2000020641	**https://sede.administracionespublicas.gob.es/valida**	**Original**

Nº Registro Fundación:

526SND

Ejercicio (En caso de ejercicio partido deberá seleccionarse el año de fin del mismo):

2019

Cuentas anuales:

Copade CCAA 2019 Firmadas.pdf | hash: aa248c234ba1be6faac1f8eccccdfc2610245c1fb81e95d417670f3f7043dff4d3796cfcd3fa2c55ca1e2000c6fd45fe8ce3ef08e05862e5eb98850ab9cff231 | 40

Certificado de aprobación:

Copade Certificado 2019 Firmadas.pdf | hash: 61935a6d610402b7e53c4bb2229c472165f6d42e257de931a2827e8cb046fd044eab34024ae5d590ec16bdaa1b67580462c0f8e2d528373f9cba69abadbbeccb | 41

Informe de auditoría:

INFORME AUDITORIA 2019 Opinion.pdf | hash: a044aa93e7d77be7e629aefdddf3d7d1e85d396b56c49f09c2f133f04ce7569c11d0b876016cdcfdc6e54087f306574d10cc3fd7e426d03b17635b3a76f16dca | 42

Informe de códigos de conducta:

Copade CodigoConducta 2019 Firmadas.pdf | hash: e8a677c83560d8569cd651de63d641c6923323285e222cc05e6e44c2d57e115293bfb5cc2643d81018b46f1472a26ae720fdb3f3825e259e3e2cdbe1398cf9d2 | 43

Hoja de firmas:

Copade Asistentes 2019 Firmadas.pdf | hash: 49bb3ca1e74f329d3380ab096c2d12d115ae15a4c0ea08c14cf6ae0d982fa95c7bda19fc75445ec2301628f7e6272a21ac522cb73d2f79e4e284d9e008410852 | 44

Adjunto 1:

Adjunto 2:

Adjunto 3:

Adjunto 4:

Adjunto 5:

Código seguro de Verificación : GEISER-5cce-8486-bb7c-4592-acc2-c3e9-2c43-ecd0 | Puede verificar la integridad de este documento en la siguiente dirección : https://sede.administracionespublicas.gob.es/valida

El registro realizado está amparado en el Artículo 16 de la Ley 39/2015.

De acuerdo con el art. 31.2b de la Ley 39/15, a los efectos del cómputo de plazo fijado en días hábiles, y en lo que se refiere al cumplimiento de plazos por los interesados, la presentación en un día inhábil se entenderá realizada en la primera hora del primer día hábil siguiente salvo que una norma permita expresamente la recepción en día inhábil.
Podrán consultar el estado de su registro en Carpeta ciudadana. https://sede.administracion.gob.es/carpeta/

ÁMBITO-PREFIJO	CSV	FECHA Y HORA DEL DOCUMENTO
GEISER	**GEISER-5cce-8486-bb7c-4592-acc2-c3e9-2c43-ecd0**	**30/10/2020 18:48:53 (Horario peninsular)**
Nº REGISTRO	DIRECCIÓN DE VALIDACIÓN	VALIDEZ DEL DOCUMENTO
O00019981e2000020641	**https://sede.administracionespublicas.gob.es/valida**	**Original**

CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS

Ana María del Pino Solana, en su calidad de Secretario/a del Patronato de la Fundación COPADE (NIF: G82091554), inscrita en el Registro de Fundaciones de competencia estatal.

CERTIFICA:

1º) Que con fecha 23 de Septiembre de 2020 debidamente convocado al efecto, se celebró reunión del Patronato de la Fundación con la asistencia de los/las patronos/as que figuran en la relación anexa a esta certificación, firmada por todos/as ellos/as.

2º) Que en dicha reunión se adoptó por UNANIMIDAD de los asistentes el acuerdo de APROBAR LAS CUENTAS ANUALES de la Fundación para el ejercicio 01/01/2019 - 31/12/2019, según consta en el acta.

3º) Que el excedente del ejercicio asciende a 16.590,62€ y que se aprobó en dicha reunión la propuesta de aplicación del mismo, de acuerdo a la siguiente distribución:

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL
A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	16.590,62
TOTAL	16.590,62

4º) Que las cuentas anuales aprobadas comprenden el balance, la cuenta de resultados y la memoria y que se acompañan a esta Certificación formando una unidad, firmadas en todas sus hojas por el/la Secretario/a del Patronato, con el visto bueno de el/la Presidente/a.

5º) Que la Fundación presenta sus cuentas en modelo de PYMESFL.

6º) Que la Fundación ha sometido sus cuentas a auditoría, que se acompaña un ejemplar del informe de los auditores de cuentas, debidamente firmado por estos, y que las cuentas anuales que se presentan a depósito coinciden con las auditadas.

Y para que así conste, expido la presente en Madrid, a 01 de Octubre de 2020.

EL/LA SECRETARIO/A
Ana María del Pino Solana

Vº Bº
EL/LA PRESIDENTE/A
Ricardo Chacón Barcaiztegui

Fdo:.....

Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2019 - 31/12/2019

El presente informe se realiza de acuerdo con la obligación que tienen los órganos de gobierno de las entidades sin ánimo de lucro de informar sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones establecidos en los Códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales, según establecen los Acuerdos de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Banco de España, en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre.

Durante el ejercicio 01/01/2019 - 31/12/2019 la Fundación COPADE (NIF G82091554) ha realizado las inversiones financieras temporales y se ha organizado para realizarlas de la forma que se indica a continuación:

SOBRE LOS MEDIOS Y ORGANIZACIÓN DE LA FUNDACIÓN

- Se han establecido sistemas para la selección y gestión de las inversiones en instrumentos financieros, que son adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.

- Se cuenta con medios humanos y materiales adecuados y proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones realizadas o previstas.

- Las personas de la entidad que deciden sobre las inversiones cuentan con conocimientos técnicos y experiencia suficientes o se sirven de asesoramiento profesional apropiado.

- La Fundación se ha servido de asesoramiento externo que ofrece suficientes garantías de competencia profesional y de independencia y que no se ve afectado por conflictos de intereses.

- No se ha constituido un Comité de Inversiones.

- Se cuenta con una función de control interno para comprobar el cumplimiento de la política de inversiones y asegurar que se cuenta en todo momento con un sistema adecuado de registro y documentación de las operaciones y de custodia de las inversiones. Dicha función tiene suficiente autoridad e independencia y se desarrolla por personal con conocimientos adecuados o ha sido delegada en entidades especializada.

Explicación y/o aclaración sobre los medios y organización que utiliza la entidad para realizar las inversiones financieras y, especialmente, sobre los que se separan de los Principios y recomendaciones de los Códigos de conducta:
No se considera necesaria la creación de un Comité de inversiones, ya que, dado el carácter de la Fundación, no se realizan Inversiones Financieras Temporales.

SOBRE LA SELECCIÓN DE LAS INVERSIONES

- Se ha definido una política de inversión ajustada a los objetivos fundacionales que especifica los objetivos y riesgos de las inversiones, indicando el tipo de activos, la concentración de riesgos, el plazo de las inversiones, la diversificación geográfica y cualquier otra variable (medioambiental, social, etc.) que se ha considerado relevante.

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

- En las inversiones realizadas se han considerado los principios de coherencia, liquidez, diversificación y preservación del capital.

Madrid, a 30 de Junio de 2020

EL/LA SECRETARIO/A
Ana María del Pino Solana

Vº Bº EL/LA PRESIDENTE/A
Ricardo Chacón Barcaiztegui

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		413.664,96	407.198,67
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		392.410,55	385.944,26
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		8.190,62	8.190,62
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		13.063,79	13.063,79
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.106.533,57	1.511.747,53
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		703.721,93	1.319.667,91
	3. Otros		703.721,93	1.319.667,91
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		23.696,55	3.926,85
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		50.263,50	0,00
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		1.200,00	1.200,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		327.651,59	186.952,77
	TOTAL ACTIVO (A + B)		1.520.198,53	1.918.946,20

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		1.199.620,23	1.674.600,99
	A-1) Fondos propios		-48.395,76	-64.986,38
	I. Dotación fundacional		9.015,18	9.015,18
100	1. Dotación fundacional		9.015,18	9.015,18
11	II. Reservas		125.190,28	125.190,28
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-199.191,84	-246.693,40
129	IV. Excedente del ejercicio		16.590,62	47.501,56
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.248.015,99	1.739.587,37
	B) PASIVO NO CORRIENTE		35.895,92	99.085,10
	II. Deudas a largo plazo		35.895,92	99.085,10
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		35.895,92	99.085,10
	C) PASIVO CORRIENTE		284.682,38	145.260,11
	II. Deudas a corto plazo		191.452,36	92.059,25
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		191.452,36	92.059,25
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	23.258,87
412	IV. Beneficiarios-Acreedores		5.750,00	5.750,00
	3. Otros		5.750,00	5.750,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		87.480,02	24.191,99
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		71.041,57	0,00
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		16.438,45	24.191,99
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.520.198,53	1.918.946,20

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		940.482,21	468.311,12
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		15.734,56	18.055,26
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		79.136,68	85.344,47
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		845.610,97	364.911,39
	7. Otros ingresos de la actividad		9.692,00	0,00
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		9.692,00	0,00
(64)	**8. Gastos de personal**		-319.621,84	-254.076,80
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	**9. Otros gastos de la actividad**		-602.513,56	-159.333,15
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**		-6.940,11	-8.060,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13)**		21.098,70	46.841,17
750, 761, 762, 769	**14. Ingresos financieros**		3.682,29	250,44
(660), (661), (662), (665), (669)	**15. Gastos financieros**		-8.540,06	-3.545,39
(668), 768	**17. Diferencias de cambio**		349,69	3.955,34
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-4.508,08	660,39
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		16.590,62	47.501,56
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		16.590,62	47.501,56
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	1. Subvenciones recibidas		354.039,59	1.353.624,31
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		354.039,59	1.353.624,31
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		-845.610,97	-364.911,39
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-845.610,97	-364.911,39
	D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-491.571,38	988.712,92
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-474.980,76	1.036.214,48

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:
La Fundación tiene por objeto la cooperación al desarrollo.

Información adicional sobre los fines fundacionales:
La Fundación tiene por objeto la cooperación al desarrollo, centrada principalmente en la potenciación y difusión del Comercio Justo y concienciación medioambiental, todo ello mediante alianzas publico privadas.

Actividades realizadas en el ejercicio:
El 2019 ha sido el tercero del actual plan estratégico quinquenal, cuyos resultado se van desarrollando por el buen camino. Fomentando nuestro principal objetivo que es fomentar el Comercio Justo en la sociedad.

Durante el ejercicio, se ha seguido avanzando en el proyecto "Vending", creación de una nueva gama de productos Bio y CJ, para su posterior comercialización tanto en máquinas vending como retail. Subvencionado inicialmente por Fundación la Caixa, y al que se han unido otros financiadores con proyectos complementarios, estando prevista su culminación durante 2020 y 21.

LEROY MERLIN encargó a COPADE en 2019 la importación de otros tres contenedores, de productos certificados MADERA JUSTA y FSC, fabricados en Guatemala por la cooperativa FORESCOM. Son elementos de acondicionamiento de jardín elaborados con madera de pucté y santa maría; dos especies prácticamente desconocidas en España, con prestaciones semejantes a las de las tropicales más comerciales, y que son fruto de una gestión forestal sostenible, a la vez que un ejemplo y modelo de Comercio Justo.
Se ha comenzado otro proyecto similar en Ecuador y Guatemala, a desarrollar durante 2019 y los próximos 2 años.

Continuamos importando a España los productos de Comercio Justo de MCCH y UNOCACE: Quínoa, panela, mermelada y cacao, provenientes de Ecuador.

MADERA JUSTA hizo importantes progresos en 2019, con la certificación a nuevas empresas y la consolidación de socios y aliados.

Durante el año se han conseguido 5 nuevos proyectos, todos ellos acordes con nuestros fines (Medioambiente y Comercio Justo), y que se desarrollarán entre este y los próximos años. Cabe destacar entre otros UE Guatemala y Ecuador Forestal, EmpleaVerde, EpD, Honduras 3a. Y otros dos, en Ecuador, concedidos, y firmados ya en 2020.

Domicilio social:
Calle Valdetorres de Jarama nº 4
Madrid
28043 Madrid.

La Fundación forma parte de un grupo.
La fundación es la entidad de mayor activo del conjunto de entidades de un grupo. Información sobre el resto de entidades:
La fundación es la entidad de mayor activo del conjunto de entidades de un grupo. Información sobre el resto de entidades:
La Fundación posee el 100% del capital social de Arte Latino S.L.U., entidad dedicada a la comercialización de productos de Comercio Justo.
Arte Latino SLU deposita sus cuentas en el Registro Mercantil de Madrid.
El volumen agregado de Activos y Pasivos asciende a 2.110.842,45€.
Los ingresos agregados a 1.402.916,12€
Los gastos agregados a -1.355.774,69€.

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.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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.

2.8. Información complementaria o adicional sobre las bases de presentación de las cuentas anuales.

En ejercicios anteriores existió déficit por haberse invertido más fondos de los recibidos para poder desarrollar de forma satisfactoria el proyecto vending, cuyas subvenciones concedidas no cubrían en ese momento todos los gastos necesarios.

Durante estos últimos ejercicios se han conseguido nuevas subvenciones relacionadas con el mismo, y ya se ha comenzado a reducir dicho déficit.
Así mismo, se aprobó por parte del Patronato de la Fundación poner en venta el edificio que la sociedad posee en Honduras, habiéndose consumado durante 2020, antes de la cierre de estas cuentas, lo que supone un flujo de fondos positivos del entorno a 315.000€, lo cual permite reestablecer los fondos propios de la fundación a valores positivos por encima del importe de la dotación fundacional.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-319.621,84	-254.076,80
9. Otros gastos de la actividad	-602.513,56	-159.333,15
10. Amortización del inmovilizado	-6.940,11	-8.060,00
15. Gastos financieros	-8.540,06	-3.545,39
TOTAL	-937.615,57	-425.015,34

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	940.482,21	468.311,12
7. Otros ingresos de la actividad	9.692,00	0,00
14. Ingresos financieros	3.682,29	250,44
17. (INGRESOS) Diferencias positivas de cambio	349,69	3.955,34
TOTAL	954.206,19	472.516,90

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:
Los ingresos y gastos son fruto de nuestra actividad fundacional en su totalidad.

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

Los ingresos básicamente provienen de subvenciones directas de proyectos (845.610,97€), y donaciones y aportaciones de colaboradores, habiéndose incrementado las subvenciones un 130% respecto al ejercicio anterior.

Los gastos se distribuyen entre gastos de personal, servicios y otros gastos relacionados directamente o indirectamente con los proyectos desarrollados, habiendo experimentado un fuerte incremento debido al aumento de proyectos desarrollados y que se ha traducido en el aumento de ingresos comentado anteriormente.

En ejercicios anteriores existió déficit por haberse invertido más fondos de los recibidos para poder desarrollar de forma satisfactoria el proyecto vending, cuyas subvenciones concedidas no cubrían en ese momento todos los gastos necesarios. Durante este ejercicio se han conseguido nuevas subvenciones relacionadas con el mismo, y ya se ha comenzado a reducir dicho déficit, y se prevé regularizarlo en el próximo ejercicio mediante la venta del edificio que la sociedad posee en Honduras, que permitirá generar un flujo de fondos positivos del entorno a 315.000€,.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	16.590,62	47.501,56
Remanente	0,00	0,00
Reservas voluntarias	0,00	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	0,00
TOTAL	16.590,62	47.501,56

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	0,00
A reservas especiales	0,00	0,00
A reservas voluntarias	0,00	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	16.590,62	47.501,56
TOTAL	16.590,62	47.501,56

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	392.410,55	385.944,26

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Los elementos del inmovilizado material se valoran inicialmente por su coste de adquisición. Con posterioridad a su reconocimiento inicial, los elementos del inmovilizado material se valoran a su coste menos la amortización acumulada, y en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro de valor reconocidas.

Los gastos por reparación y mantenimiento que no suponen un incremento de la vida útil se registran como gasto del ejercicio.

Los costes de ampliación, renovación o mejora de los bienes del inmovilizado no generadores de flujos de efectivo serán incorporados al activo como mayor valor del bien siempre y cuando supongan un aumento de la capacidad de servicio del mencionado activo, dándose de baja el valor contable de

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

los elementos que se hayan sustituido.
Los bienes y elementos retirados se dan de baja contabilizando los saldos que presentan las correspondientes cuentas de activo y amortización acumulada, en el momento de la enajenación o disposición por otra vía.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.
La sociedad no posee.

4.3. Inversiones inmobiliarias
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
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	8.190,62	8.190,62
VI. Inversiones financieras a largo plazo	13.063,79	13.063,79

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	23.696,55	3.926,85
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	50.263,50	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	1.200,00	1.200,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	327.651,59	186.952,77

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	35.895,92	99.085,10

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	35.895,92	99.085,10
II. Deudas a corto plazo	191.452,36	92.059,25
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	23.258,87
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	87.480,02	24.191,99

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Los activos financieros se clasifican en:.
. A coste amortizado: Inicialmente se valoran a coste, contabilizando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados.
. Mantenidos para negociar: Valorados su valor razonable, con efectos en la cuenta de pérdidas y ganancias.
. Activos financieros a coste: Valorados a coste menos correcciones valorativas en su caso. Se incluyen empresas del grupo.
Los pasivos financieros se clasifican en:
. Pasivos a coste amortizado: se valoran inicialmente por su coste (contraprestación recibida ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles), y valorándose posteriormente por su coste amortizado, contabilizando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método de interés efectivo.

Naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmene como a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio.
No existen.

Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados.
Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubieses registrado el deterioro de valor.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros.
Cuando del anterior análisis se desprende la imposibilidad total de recuperación de un activo, se procede a dar de baja.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.
Inicialmente se valoran a coste.
Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubieses registrado el deterioro de valor.

Criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros.
Según su devengo.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III.Usuarios y otros deudores de la actividad propia	703.721,93	1.319.667,91

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Beneficiarios-acreedores	5.750,00	5.750,00

Criterios de valoración aplicados.
Recogen las cuentas a cobrar de las financiadores de proyectos, y las cuentas a pagar a beneficiarios de los mismos.
Se aplican idénticos criterios a los de los instrumentos financieros tratados en el apartado anterior.

4.9. Existencias

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico existencias.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

17. Diferencias de cambio	349,69	3.955,34

Las transacciones en moneda extranjera se contabilizan al tipo de cambio a la fecha de la transacción. Contabilizándose en el momento de materializarse el cobro o el pago las diferencias de cambio existentes.
Los saldos a final de ejercicio en moneda extranjera se valoran al tipo de cambio existente al cierre.

4.11. Impuesto sobre beneficios

Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.
La Sociedad registra el Impuesto sobre beneficios en base a criterios de devengo, calculando las diferencias temporales y permanentes entre criterios contables y fiscales, y registrando el activo o pasivo por impuestos diferidos o anticipados, en su caso.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	940.482,21	468.311,12
A) 7. Otros ingresos de la actividad	9.692,00	0,00
A) 8. Gastos de personal	-319.621,84	-254.076,80
A) 9. Otros gastos de la actividad	-602.513,56	-159.333,15
A) 10. Amortización del inmovilizado	-6.940,11	-8.060,00
A) 14. Ingresos financieros	3.682,29	250,44
A) 15. Gastos financieros	-8.540,06	-3.545,39
A) 17. Diferencias de cambio	349,69	3.955,34

Ingresos y gastos de la actividad propia.
Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.
Los ingresos y gastos de carácter plurianual se imputan a la cuenta de resultados en función de su devengo, y del grado de avance del proyecto.

Resto de ingresos y gastos.
Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

4.13. Provisiones y contingencias

Criterios de valoración aplicados.
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 imputadas al excedente del ejercicio	845.610,97	364.911,39

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.248.015,99	1.739.587,37

Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.
Cuando las subvenciones se conceden para financiar gastos específicos de determinados proyectos, se imputan como ingresos en el ejercicio en que se devengan los gastos que están financiando.
Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.
Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

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
Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	8.190,62	8.190,62

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	50.263,50	0,00

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	23.258,87

Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.
Cuando existen se realizan utilizando criterios de coste efectivo, no generando resultados.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible
INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material
Análisis:
Los terrenos y construcciones recogen básicamente el edificio que la entidad posee en Honduras, y que se ha puesto en venta, habiéndose vendido durante 2020.

1. No generadores de flujos de efectivos
Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	116.076,55	0,00	0,00	116.076,55
211 Construcciones	337.686,56	0,00	0,00	337.686,56

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

213 Maquinaria	18.936,63	0,00	0,00	18.936,63
215 Otras instalaciones	315,23	0,00	0,00	315,23
217 Equipos para procesos de información	25.654,97	1.006,40	0,00	26.661,37
218 Elementos de transporte	0,00	12.400,00	0,00	12.400,00
TOTAL	498.669,94	13.406,40	0,00	512.076,34

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	72.300,61	6.753,73	0,00	79.054,34
213 Maquinaria	17.969,99	0,00	0,00	17.969,99
215 Otras instalaciones	315,23	0,00	0,00	315,23
217 Equipos para procesos de información	22.139,85	186,38	0,00	22.326,23
TOTAL	112.725,68	6.940,11	0,00	119.665,79

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	385.944,26	6.466,29	0,00	392.410,55

2. Generadores de flujos de efectivos

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	385.944,26	6.466,29	0,00	392.410,55
TOTAL	385.944,26	6.466,29	0,00	392.410,55

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:
No existen restricciones a la disposición de estos bienes y derechos.

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	385.944,26	6.466,29	0,00	392.410,55
TOTAL	385.944,26	6.466,29	0,00	392.410,55

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.

NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Patrocinadores

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	1.319.667,91	354.039,59	969.985,57	703.721,93
TOTAL	1.319.667,91	354.039,59	969.985,57	703.721,93

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	11.156,00	1.907,79	13.063,79
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	11.156,00	1.907,79	13.063,79

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	11.156,00	1.907,79	13.063,79
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	11.156,00	1.907,79	13.063,79

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
268 Imposiciones a largo plazo	11.156,00	0,00	0,00	11.156,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

270 Fianzas constituidas a largo plazo	1.907,79	0,00	0,00	1.907,79
TOTAL	13.063,79	0,00	0,00	13.063,79

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	13.063,79	0,00	0,00	13.063,79

Valoración a valor razonable:
Se trata de fianzas entregadas de alquileres y el depósito a plazo en entidades financieras donde se materializa la Dotación Fundacional. Se valoran a coste histórico.

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMEN-TOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTA-TIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	24.896,55	24.896,55
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	24.896,55	24.896,55

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMEN-TOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTA-TIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	5.126,85	5.126,85
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	5.126,85	5.126,85

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	3.926,85	43.040,13	23.270,43	23.696,55
565 Fianzas constituidas a corto plazo	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
TOTAL	5.126,85	43.040,13	23.270,43	24.896,55

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	5.126,85	43.040,13	23.270,43	24.896,55

Valoración a valor razonable:
Las fianzas se valoran a coste histórico.
Los clientes por su valor nominal, analizándose al menos a final de ejercicio si es necesario dotar provisiones o deterioros en caso de considerarse de

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

dudoso cobro.

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

ENTIDAD	TIPO	NIF	FORMA JURÍDICA
Arte Latino, SLU	Grupo	B81791279	Sociedad de responsabilidad limitada

ENTIDAD	DOMICILIO	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN
Arte Latino, SLU	Valdetorres del Jarama, 4 Madrid	Venta de Productos de Comercio Justo	28/01/2005

ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
Arte Latino, SLU	100,00	39.816,25	6.977,09	23.038,28
TOTAL	100,00	39.816,25	6.977,09	23.038,28

ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
Arte Latino, SLU	8.190,62	0,00	0,00	0,00
TOTAL	8.190,62	0,00	0,00	0,00

Inversiones en entidades del grupo y asociadas

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	8.190,62	0,00	0,00	8.190,62
5523 Cuenta corriente con entidades del grupo	0,00	50.263,50	0,00	50.263,50
TOTAL	8.190,62	50.263,50	0,00	58.454,12

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	8.190,62	50.263,50	0,00	58.454,12

Información complementaria y/o adicional:

La cuenta corriente con Arte Latino, recoge las cantidades prestadas para el buen desarrollo del proyecto Vending, cuya parte comercial lleva a cabo nuestra filial.

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Pasivos financieros a coste amortizado	35.895,92	0,00	0,00	35.895,92
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	35.895,92	0,00	0,00	35.895,92

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	99.085,10	0,00	0,00	99.085,10
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	99.085,10	0,00	0,00	99.085,10

Información general:

Se trata de préstamos a largo plazo para financiar los desfases de tesorería de los proyectos.

Todos se encuentran al corriente de pago.

No existen deudas con garantía real.

El descenso entre años es debido al traspaso a corto plazo de los vencimientos el próximo año.

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	191.452,36	0,00	0,00	191.452,36
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	191.452,36	0,00	0,00	191.452,36

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	92.059,25	0,00	0,00	92.059,25
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	92.059,25	0,00	0,00	92.059,25

Información general:

El Saldo con entidades de crédito corresponde a anticipos sobre proyectos cuya financiación ya ha sido concedida por los patrocinadores y solicitados a entidades de crédito.

Los principales son: Triodos Bank 138.987€ (proyectos EV), Caixa 21.570€ y Caja de Ingenieros 11.130€.

Estas pólizas se encuentran al corriente de pago, y no tienen garantía real.

El aumento, visto en su conjunto con los pasivos financieros a l.p., se debe al importante incremento de proyectos ejecutados este ejercicio.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

10 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
100 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
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	125.190,28	0,00	0,00	125.190,28
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	-246.693,40	47.501,56	0,00	-199.191,84
129 Excedente del ejercicio	47.501,56	16.590,62	47.501,56	16.590,62
TOTAL	-64.986,38	64.092,18	47.501,56	-48.395,76

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:

La sociedad está acogida a la Ley 49/2002, acogiéndose a los beneficios fiscales para entidades sin animo de lucro.

La parte de ingresos que podría no estar acogida a dichos beneficios, sería la de facturación por ventas y servicios de la actividad mercantil.

Dado que la fundación no realiza actividades fuera de la recogida en los fines fundacionales, la totalidad del excedente del ejercicio, está acogido a los beneficios fiscales recogidos en la ley.

b) En su caso, deberán especificarse los apartados de la memoria en los que se haya incluido la información exigida por la legislación fiscal para gozar de la calificación de entidades sin fines lucrativos a los efectos de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre. En particular, las entidades obligadas por la legislación fiscal a incluir la memoria económica en la memoria de las cuentas anuales incluirán la citada información en este apartado:

Toda la información económica exigida por la legislación fiscal, se detalla en esta memoria, especialmente en la nota 15.

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

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-252.134,07
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-66.077,75
(649) Otros gastos sociales	-1.410,02
TOTAL	-319.621,84

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

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	-1.197,10
(622) Reparaciones y conservación	-1.074,09
(623) Servicios de profesionales independientes	-7.987,24
(625) Primas de seguros	-2.578,42
(626) Servicios bancarios y similares	-2.498,59
(628) Suministros	-3.285,07
(629) Otros servicios	-582.655,85
(631) Otros tributos	-1.237,20
TOTAL	-602.513,56

Análisis de gastos:

La cuenta 623, recoge servicios profesionales imputados directamente a proyectos, cuotas de asociaciones, y auditoría.

La cuenta 629, recoge gastos directos de proyectos, siendo los principales: Forestal Ecuador 172.553,45€, Guatemala 36.905,95€, Honduras 94.787,78€ CAM Ecuador 41.050€, Emplea Verde 91.917,13€, UE Ecuador 40.492,97€, Vending 37.488,93.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES , PATROCINA-DORES Y COLABORA-CIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVEN-CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otras actividades	15.734,56	0,00		0,00	
COOPERACIÓN	0,00	0,00		563.036,97	Varios, públicos y privados
SENSIBILIZACIÓN	0,00	0,00		282.574,00	Financiadores publicos y privados
Prestación de servicios asociados al Comercio Justo y Concienciación Medioambiental	0,00	79.136,68	Varios Privados	0,00	
TOTAL	15.734,56	79.136,68		845.610,97	

Otra información.

Otros ingresos de la actividad:

9.692,00.

Procedencia:

Corresponde al cobro del seguro por el coche de Honduras, siniestrado durante el ejercicio.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	0,00	0,00	6.753,73	-6.753,73
131 Donaciones y legados de capital	387.332,27	0,00	0,00	387.332,27
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	1.352.255,10	354.039,59	838.857,24	867.437,45
TOTAL	1.739.587,37	354.039,59	845.610,97	1.248.015,99

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	6.753,73
747 Otras donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	838.857,24
TOTAL	845.610,97

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Construcción Edificio	131.00	Entidad privada	Varios
Convenio Cesal Honduras Formación	132.02	Internacional	Cesal y Otros
Proyecto Vending	132.00	Entidad privada	Fundación La Caixa
Proy.Vending Aecid-A.Latino	132.18	Entidad privada	Arte Latino, SLU
Proy PYMES ODS	132.08	Administración Estatal	Aecid
UE GUATEMALA (ACOFOP)	132.11	Internacional	Acofop
Emplea Verde 2018	132.12	Internacional	Fundación Biodiversidad
AECID Sensi EpD	132.13	Administración Estatal	Aecid
AECID ECUADOR FORESTAL (MANABI Y ESMERALDA)	132.14	Administración Estatal	Aecid
AECID Honduras 2018	132.15	Administración Estatal	Aecid
UE Ecuador 2018	132.16	Internacional	UE
CAM Ecuador 2018	132.17	Administración Autonómica	CAM
Ence Forestal	132.19	Entidad privada	Ence
Emplea Verde 2019	132.24	Internacional	Fundación Biodiversidad
CAM Ecuador 2018	132.22	Internacional	Coorp.Mitsubishi

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Construcción Edificio	2007	50	453.703,11	66.370,84	6.753,73	73.124,57
Convenio Cesal Honduras Formación	2014	5	200.000,00	187.500,00	12.500,00	200.000,00
Proyecto Vending	2016	2	230.000,00	216.980,26	13.019,74	230.000,00
Proy.Vending Aecid-A.Latino	2018	2	65.250,00	32.000,00	28.250,00	60.250,00
Proy PYMES ODS	2017	1	93.000,00	78.000,00	15.000,00	93.000,00
UE GUATEMALA (ACOFOP)	2018	3	331.500,00	54.927,60	110.000,00	164.927,60
Emplea Verde 2018	2018	1	152.122,82	5.669,47	146.453,35	152.122,82
AECID Sensi EpD	2018	1	113.950,00	0,00	88.950,00	88.950,00
AECID ECUADOR FORESTAL (MANABI Y ESMERALDA)	2018	2	281.150,00	0,00	172.000,00	172.000,00
AECID Honduras 2018	2018	2	183.378,00	0,00	115.200,00	115.200,00
UE Ecuador 2018	2018	3	180.040,73	0,00	50.011,31	50.011,31
CAM Ecuador 2018	2018	1	49.999,00	0,00	41.665,83	41.665,83
Ence Forestal	2019	2	70.106,40	0,00	7.789,56	7.789,56
Emplea Verde 2019	2019	1	117.005,47	0,00	24.381,09	24.381,09
CAM Ecuador 2018	2019	2	26.874,72	0,00	13.636,36	13.636,36
TOTAL			2.548.080,25	641.448,17	845.610,97	1.487.059,14

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas:

No existen incumplimientos dignos de mención de las condiciones asociadas a las subvenciones.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones.

El resto se llevan a resultados en función de los gastos realmente incurridos.

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. COOPERACIÓN

Tipo:

Propia.

Sector:

Social.

Función:

Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Comunidad de Madrid,Ecuador,Guatemala,Honduras.

Descripción detallada de la actividad:

Durante 2019 se han desarrollado total o parcialmente 9 proyectos de cooperación al desarrollo en Ecuador, Guatemala y Honduras, principalmente.

Incidiendo en el Comercio Justo, el Consumo Responsable y el Medio Ambiente bajo el marco de las Alianzas Público Privadas.
Alguno de ellos ya comenzaron su ejecución en años anteriores. Se trata de proyectos cofinanciados por diversas entidades públicas y/o privadas y que estarán destinados a mejorar los procesos productivos, la capacitación y los procesos de comercialización de varios grupos productores de diversos sectores productivos, principalmente en el ámbito de la madera y productos de alimentación biológicos.
También se trabajará en el fortalecimiento institucional de varios grupos productores integrados por mujeres.
Estos proyectos son coordinados desde España y ejecutados en el terreno con personal de COPADE.
Los principales proyectos desarrollados durante 2019 en este área con:
Convenio Cesal (Seguridad Alimentaria-Honduras),
Bio-Vending (Caixa y A.latino, Nuevos productos Bio con productores en Ecuador),
UE Guatemala (Acofop - Elevando la competitividad a nivel nacional e internacional de MIPYMES, Cooperativas y grupos de productores comunitarios organizados del sector forestal y agroforestal de Petén-Guatemala).
Ecuador Forestal - Impulsado el desarrollo sostenible de pequeños emprendimientos agroforestales de Manabí y Esmeraldas - Ecuador
Generar oportunidades de desarrollo sostenible y equitativo para 990 familias cafetaleras de 6 municipios del departamento de La Paz (Honduras) mediante el aprovechamiento de la pulpa y cascarilla del café para elaboración de productos innovadores.
Ciudadanía: repensando el territorio post-terremoto Manabí y Esmeraldas - Ecuador
Mejorar las condiciones socioeconómicas de 763 productores/as ecuatorianos/as mediante la aplicación de una herramienta innovadora (Huella Social) para promover un nuevo modelo de desarrollo sostenible Chimborazo, Imbabura y Cotopaxi - Ecuador
Generando alternativas económicas sostenibles para la zona de amortiguamiento de la reserva Mache Chindul (Ecuador)

Habiéndose obtenido 5 nuevas financiacones para proyectos de Cooperación con contenidos basados en el Comercio Justo, Consumo Responsable y Medio Ambiente, cuyo comienzo se sitúa entre 2019 y 2020, y cubren un período de 3 años. Dichos proyectos se sitúan principalmente en Ecuador, Honduras y Guatemala.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	6,00	6,00	6.720,00	11.064,35
Personal con contrato de servicios	3,00	3,00	3.840,00	5.550,00
Personal voluntario	0,00	2,00	0,00	900,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	8.738,00	116.095,00	
Personas jurídicas	117,00	59,00	

D. 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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	-143.556,10	-191.362,50	0,00	-191.362,50
Otros gastos de la actividad	-450.207,86	-364.920,74	-23.622,75	-388.543,49
Gastos directos de Proyectos	-450.207,86	-358.234,68	-23.189,93	-381.424,61
Alquileres	0,00	-736,01	-47,65	-783,66
Reparacion y conservación	0,00	-660,38	-42,75	-703,13
Servicios de Profesionales	0,00	-2.076,20	-134,40	-2.210,60
Seguros	0,00	-1.193,71	-77,27	-1.270,98
Suministros	0,00	-2.019,76	-130,75	-2.150,51
Amortización del inmovilizado	-7.000,00	-6.753,73	0,00	-6.753,73
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-3.000,00	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	-603.763,96	-563.036,97	-23.622,75	-586.659,72
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	603.763,96	563.036,97	23.622,75	586.659,72

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Adecuada ejecución de todos los proyectos en marcha durante el 2019	Informes de seguimiento e informes finales	6,00	7,00

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

A2. SENSIBILIZACIÓN

Tipo:
Propia.

Sector:
Medioambiente.

Función:
Comunicación y Difusión.

Lugar de desarrollo de la actividad:
Castilla-La Mancha,Extremadura,Galicia,Comunidad de Madrid,España.

Descripción detallada de la actividad:
COPADE es una entidad de Comercio Justo que tiene entre sus principios la difusión y sensibilización sobre Consumo Responsable y entre sus acciones desarrolladas en 2019 han estado presentes de forma prioritaria la sensibilización a los ciudadanos españoles y europeos sobre el Comercio Justo, el Consumo Responsable y las Finanzas Éticas.

Esto se ha llevado a cabo a través de los 5 proyectos de sensibilización ejecutados total o parcialmente durante 2020, siendo los principales:

. PYMES y ODS - Proyeecto comenzado en 2019. Hemos creado un comité técnico multidisciplinar que ayuda y asesora a pymes españolas a mejorar su contribución a los ODS. A través de este proyecto ayudamos a las pymes a mejorar su contribución a los Objetivos, introduciendo cambios estructurales, ayudando a poner en valor a esas empresas que están trabajando mejor en ese marco de la Agenda 2030 y animando a otras pymes a que sigan el mismo camino.
. Empleabilidad y Turismo Sostenible - Potenciar el empleo y el turismo sostenible en las comunidades autónomas de Galicia, Extremadura y Castilla La Mancha. Asimismo, hemos impartido de forma gratuita formación técnica sobre Economía Circular, Consumo Responsable y Comercio Justo aplicados al sector turístico, dirigida a personas desempleadas de estas regiones.
. Colaboración ENCE-COPADE mediante el proyecto "Alianza para la conservación del monte mediante la generación de un mercado responsable" - proyecto de desarrollo rural en una de las localidades representativas de la industria forestal para Ence, Viveiro (Galicia). pretendemos extender, desde un enfoque multiactor, al resto de ámbitos productivos de la región la metodología de certificaciones ambientales y de sostenibilidad, para aumentar tanto sus criterios de calidad y comerciabilidad como el impacto positivo en el desarrollo social y económico del municipio.
. Instrumentos para mejorar la sostenibilidad en los municipios rurales y parques nacionales - En Andalucía, Castilla-La Mancha, Canarias y Extremadura. Comenzado a finales de 2019. El proyecto tiene dos objetivos fundamentales muy diferenciados: Mejorar la cualificación del personal de los ayuntamientos y empresas públicas de estos municipios y prepararles y capacitarles para que sean conocedores de las herramientas e instrumentos que les pueden permitir mejorar la sostenibilidad de sus municipios, así como cuantificar y poner en valor los recursos naturales que manejan. Y Ayudar a los ayuntamientos a diagnosticar y elaborar estrategias para la implementación de políticas públicas que permitan mejorar sus sostenibilidad ambiental y aumentar su contribución a la consecución de los ODS.

Con el objetivo de sensibilizar a los consumidores y empresas COPADE también ha promovido la comercialización de productos de Comercio Justo, con certificación forestal FSC, ecológicos o procedentes de la economía social (centros especiales de empleo, cooperativas de mujeres, etc...) entre empresas, administraciones públicas y particulares, como parte de su labor divulgativa del consumo responsable. Estos productos cumplen con los criterios sociales y ambientales que promueve COPADE y además la comercialización siempre va acompañada de charlas, jornadas y mercadillos en las empresas junto con materiales divulgativos que se entregan a los empleados de las mismas (folletos, rollers, videos, etc..).

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	6,00	5,00	4.800,00	8.439,56
Personal con contrato de servicios	2,00	0,00	1.920,00	0,00
Personal voluntario	6,00	6,00	800,00	900,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	77.977,00	63.400,00	
Personas jurídicas	80,00	65,00	

D. 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	-109.831,90	-97.206,00	0,00	-97.206,00
Otros gastos de la actividad	-209.270,24	-185.368,00	-11.855,66	-197.223,66
Gastos directos de Proyectos	-209.270,24	-181.971,70	-11.638,44	-193.610,14
Alquileres	0,00	-373,86	-23,92	-397,78
Reparacion y conservación	0,00	-335,46	-21,45	-356,91
Servicios de Profesionales	0,00	-1.054,64	-67,45	-1.122,09
Seguros	0,00	-606,37	-38,78	-645,15
Suministros	0,00	-1.025,97	-65,62	-1.091,59
Amortización del inmovilizado	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	-2.000,00	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	-325.102,14	-282.574,00	-11.855,66	-294.429,66
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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	325.102,14	282.574,00	11.855,66	294.429,66

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Adecuada ejecución de todos los proyectos en marcha durante el 2019	Informes de seguimiento e informes finales	3,00	4,00
Aumento de Comercialización de productos de consumo responsable en España	Nº de entidades que compran productos de Comercio Justo, FSC, o Bio	10,00	15,00

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

A3. Prestación de servicios asociados al Comercio Justo y Concienciación Medioambiental

Tipo:
Propia.

Sector:
Social.

Función:
Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad:
Andalucía,Galicia,Comunidad de Madrid,Ecuador,Guatemala,Honduras,España.

Descripción detallada de la actividad:
Copade tiene como principal razón de ser, el fomento y concienciación del Comercio Justo y Responsable, así como la concienciación Medioambiental a través de su sello/certificación Madera Justa, habiendo hecho especial hincapié este año en el concepto de "Domestic Fair Trade" Para fomentar lo anterior, ofrecemos servicios a nuestras empresas socios y colaboradoras de asesoría y la posibilidad de obtención de la certificación del Sello/Certificación Madera Justa.
Adicionalmente, facilitamos servicios de asesoría y administrativos a nuestra filial Arte Latino S.L.U cuya única actividad es el Comercio Justo.
Todo ello, sin ánimo de lucro, repercutiendo únicamente los gastos directos en que incurrimos.

Durante este año, hemos aumentado nuestro impacto, llegando a las 15 empresas.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado		1,50		11.400,00
Personal con contrato de servicios		0,00		0,00
Personal voluntario		0,00		0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas		0,00	X
Personas jurídicas		15,00	

D. 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
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos		0,00	0,00	0,00
Gastos de personal		-31.053,34	0,00	-31.053,34
Otros gastos de la actividad		-7.763,34	0,00	-7.763,34
Gastos directos de Proyectos		-7.621,10	0,00	-7.621,10
Alquileres		-15,66	0,00	-15,66
Reparacion y conservación		-14,05	0,00	-14,05
Servicios de Profesionales		-44,17	0,00	-44,17
Seguros		-25,39	0,00	-25,39
Suministros		-42,97	0,00	-42,97
Amortización del inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros		0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
Total gastos		-38.816,68	0,00	-38.816,68
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
Total inversiones		0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		38.816,68	0,00	38.816,68

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Empresas Asesooradas	Número de empresas		15,00

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-191.362,50	-97.206,00	-31.053,34
Otros gastos de la actividad	-388.543,49	-197.223,66	-7.763,34
Gastos directos de Proyectos	-381.424,61	-193.610,14	-7.621,10
Alquileres	-783,66	-397,78	-15,66
Reparacion y conservación	-703,13	-356,91	-14,05
Servicios de Profesionales	-2.210,60	-1.122,09	-44,17
Seguros	-1.270,98	-645,15	-25,39
Suministros	-2.150,51	-1.091,59	-42,97
Amortización del inmovilizado	-6.753,73	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-586.659,72	-294.429,66	-38.816,68
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	586.659,72	294.429,66	38.816,68

Fdo: El/La Secretario/a

Vº Bº El/La Presidente/a

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-319.621,84	0,00	-319.621,84
Otros gastos de la actividad	-593.530,49	-8.983,07	-602.513,56
Gastos directos de Proyectos	-582.655,85	0,00	-582.655,85
Alquileres	-1.197,10	0,00	-1.197,10
Reparacion y conservación	-1.074,09	0,00	-1.074,09
Servicios de Profesionales	-3.376,86	-4.610,38	-7.987,24
Seguros	-1.941,52	-636,90	-2.578,42
Suministros	-3.285,07	0,00	-3.285,07
Servicios Bancarios	0,00	-2.498,59	-2.498,59
Tributos	0,00	-1.237,20	-1.237,20
Amortización del inmovilizado	-6.753,73	-186,38	-6.940,11
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	-8.540,06	-8.540,06
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-919.906,06	-17.709,51	-937.615,57
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	919.906,06	17.709,51	937.615,57

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	3.750,00	38.816,68
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	870.616,10	621.077,14
Aportaciones privadas	54.500,00	280.588,39
Otros tipos de ingresos	0,00	13.723,98
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	928.866,10	954.206,19

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	52.500,00	36.203,93
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	52.500,00	36.203,93

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

A nivel global, se han invertido recursos aproximadamente por el importe previsto, habiéndose invertido en Cooperación unos 20.000€ menos de lo previsto (cifra insignificante respecto al volumen de la actividad), y en Sensibilización unos 30.000€ menos, pero que se ven compensados con la facturación de servicios asociados al Comercio Justo y Concienciación Medioambiental, que no deja de ser otro tipo de actividad de sensibilización. Todo ellos empleando más personas y horas propias de las previstas, lo cual era uno de nuestros objetivos.

Respecto a los recursos obtenidos, indicar que hemos superado las previsiones en unos 24.000€
Este año, se ha obtenido un superávit, ya previsto con objeto de compensar los déficits en que se incurrió en años anteriores, debido a la necesidad de tener que anticipar gastos de los proyectos Bio-Vending. Teniendo previsto cubrirlos en su totalidad durante 2020.

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

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	16.590,62
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	6.753,73
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	913.152,33
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	919.906,06
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	936.496,68
Porcentaje	97,51
Renta a destinar	913.152,33

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)	913.152,33
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	913.152,33

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

V°B° 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
01/01/2015 - 31/12/2015	339,78	467.056,20	0,00	467.395,98	456.539,99	97,68	456.539,99
01/01/2016 - 31/12/2016	-104.183,63	443.510,13	0,00	339.326,50	339.326,50	100,00	433.602,43
01/01/2017 - 31/12/2017	-25.164,11	381.614,69	0,00	356.450,58	356.450,58	100,00	372.298,90
01/01/2018 - 31/12/2018	47.501,56	412.851,38	0,00	460.352,94	404.791,38	87,93	404.791,38
01/01/2019 - 31/12/2019	16.590,62	919.906,06	0,00	936.496,68	913.152,33	97,51	913.152,33

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2015 - 31/12/2015	456.539,99	0,00	0,00	0,00	0,00	456.539,99	0,00
01/01/2016 - 31/12/2016		433.602,43	0,00	0,00	0,00	433.602,43	0,00
01/01/2017 - 31/12/2017			372.298,90	0,00	0,00	372.298,90	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018				404.791,38	0,00	404.791,38	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019					913.152,33	913.152,33	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN-CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				913.152,33
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)				913.152,33

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 LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	211	Edificios y Almacén Honduras	6.753,73	79.054,34
		TOTAL	6.753,73	79.054,34

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 afecto a fines	Gasto devengado real	252.134,07
8. Gastos de personal	642	Seguridad Social	Gasto devengado real	66.077,75
8. Gastos de personal	649	Otros Gastos Sociales	Devengo	1.410,02
9. Otros gastos de la actividad	620	Gastos directos de proyectos	Gasto Real Devengado	582.655,85
9. Otros gastos de la actividad	621	Alquileres	Gasto Real Devengado	1.197,10
9. Otros gastos de la actividad	621	Reparacion y Conservación	Gasto Real Devengado	1.074,09
9. Otros gastos de la actividad	623	Profesionales Independientes	Gasto Real Devengado	3.376,86
9. Otros gastos de la actividad	625	Seguros	Gasto Real Devengado	1.941,52
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Gasto Real Devengado	3.285,07

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		TOTAL		913.152,33

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SI ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	NIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
ARTE LATINO S.L.U	B81791279	Valdetorres de Jarama, 4, 28043 Madrid	Sociedad de responsabilidad limitada	II) Otras entidades del grupo

2. Operaciones

Nº	ENTIDAD	DETALLE
1	Arte Latino SLU	Servicios Admon Comercio Justo
2	Arte Latino SLU	Financiación Importación Productos Comercio Justo Proy. Vending y Forestal Ecuador

Nº	CUANTIFICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIONES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	14.410,00	0,00	14.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
	14.410,00	0,00	49.410,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00

I) Identificación de las personas o entidades con las que se han realizado las operaciones, expresando la naturaleza de la relación con cada parte implicada:

Se ha realizado transacciones con la entidad Arte Latino, SLU, sociedad en la que la fundación posee el 100% de las participaciones.
Arte Latino tiene como único objeto social la comercialización de productos de Comercio Justo (Madera y Alimentación).
Por tanto su objeto social se encuadra totalmente dentro de los fines de esta fundación.

II) Detalle de la operación y su cuantificación expresando la política de precios seguida, poniéndola en relación con las que la fundación utiliza respecto a operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas. Cuando no existan operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas, los criterios o métodos seguidos para determinar la cuantificación de la operación:

La primera, se trata de cesión de personal para la realización de actividades relacionadas con la comercialización de productos de Comercio Justo realizadas por nuestra participada Arte Latino, SLU.
Se calcula en base a el coste efectivo de las personas durante el tiempo que trabajan para Arte Latino, y se factura sin margen alguno.
La segunda, consiste en la financiación de la compra e importación de productos diseñados dentro de nuestros proyectos de Cooperación (Vending y Forestal), con objeto de lanzar la fase de comercialización de estos productos de Ecuador en España.
Se repercuten los intereses y costes realmente soportados, sin margen.

III) Beneficio o pérdida que la operación haya originado en la fundación y descripción de las funciones y riesgos asumidos por cada parte vinculada respecto de la operación:

No se obtiene beneficio alguno.

IV) Importe de los saldos pendientes, tanto activos como pasivos, sus plazos y condiciones, naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación, agrupando los activos y pasivos por tipo de instrumento financiero (con la estructura que aparece en el balance de la fundación) y garantías otorgadas o recibidas:

Los saldos pendientes se cobran en base a los vencimientos establecidos con las Entidades Financieras.

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a

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

Número medio de personas empleadas:

15.

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

0.

Empleados por categorías profesionales:

CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
Administración	0,00	2,00	2,00
Direccion Departamento	2,00	2,00	4,00
Director	1,00	0,00	1,00
Técnicos	2,00	6,00	8,00
TOTAL	5,00	10,00	15,00

17.7. Auditoría

SÍ se ha realizado auditoría:

El importe abonado a los auditores durante el 2018 ha ascendido a 3.425,88 €.

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

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

17.9. Información adicional o complementaria

Información adicional o complementaria sobre la que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria y que se considere

relevante o necesario incluir por la entidad:
En ejercicios anteriores existió déficit por haberse invertido más fondos de los recibidos para poder desarrollar de forma satisfactoria el proyecto vending, cuyas subvenciones concedidas no cubrían en ese momento todos los gastos necesarios.

Durante estos últimos ejercicios se han conseguido nuevas subvenciones relacionadas con el mismo, y ya se ha comenzado a reducir dicho déficit. Así mismo, se aprobó por parte del Patronato de la Fundación poner en venta el edificio que la sociedad posee en Honduras, habiéndose consumado durante 2020, lo que supone un flujo de fondos positivos del entorno a 315.000€, lo cual permite reestablecer los fondos propios de la fundación a valores positivos por encima del importe de la dotación fundacional.

En referencia a la amenaza a nivel mundial sobrevenida derivada de la crisis sanitaria denominada COVID-19 y sus posibles consecuencias, indicar que la Fundación ha tomado todas las mediadas que ha considerado necesarias y suficientes para afrontar esta amenaza, que han incluido, entre otras, el acogerse a Ertes parciales para la plantilla.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio, y/o normativa complementaria:

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	25,00	30,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Honduras	30/06/2003	116.076,55	0,00	0,00		Resto
211 Construcciones	Edificio y Almacén Honduras	30/06/2007	337.686,56	0,00	79.054,34		Resto
213 Maquinaria	Maquinaria artesanos Honduras	30/06/2002	3.818,23	0,00	3.818,23		Resto
213 Maquinaria	Generador Electrico Honduras	30/06/2010	11.198,80	0,00	10.232,16		Resto
213 Maquinaria	Aire Acondicionado Honduras	30/06/2008	443,20	0,00	443,20		Resto
215 Otras instalaciones	Otras Instalaciones y Mobiliario	30/06/2016	315,23	0,00	315,23		Resto
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Impresoras y otros	30/06/2015	26.661,37	0,00	22.326,23		Resto
213 Maquinaria	Paneles Thermotec Honduras	30/06/2008	3.476,40	0,00	3.476,40		Resto
218 Elementos de transporte	Vehiculo Honduras	28/03/2019	12.400,00	0,00	0,00		Resto
	TOTAL		512.076,34	0,00	119.665,79		

Activos financieros a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
268 Imposiciones a largo plazo	Deposito Caixa F.Fundacional	15/12/2016	11.156,00	0,00	0,00		Dotación
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	Fianzas Constituidas	30/06/2004	1.907,79	0,00	0,00		Resto

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

250 Participaciones a largo plazo en partes vinculadas	Participación 100% Arte Latino SLU	30/06/2004	8.190,62	0,00	0,00		Resto
	TOTAL		21.254,41	0,00	0,00		

Activos financieros a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianzas constituidas	30/06/2017	1.200,00	0,00	0,00		Resto
	TOTAL		1.200,00	0,00	0,00		

Obligaciones

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZA-CIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTES AMORTI-ZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
Póliza de crédito La Caixa	30/11/2016	42.500,00	21.570,33	20.929,67	1.500,00
Póliza C.Ingenieros	01/09/2016	25.000,00	11.129,78	13.870,22	333,00
Préstamo Triodos LP FB	19/10/2018	138.986,88	138.986,88	0,00	4.758,00
Poliza crédito La Caixa GC	28/03/2019	50.000,00	48.000,00	2.000,00	1.625,00
Póliza Bankinter	16/10/2019	5.639,96	5.639,96	0,00	16,00
TOTAL		262.126,84	225.326,95	36.799,89	8.232,00

LEYENDA: afectaciones.

DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional.

FINES. Afectado al cumplimiento de fines.

RESTO. Resto de bienes y derechos.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Fdo: El/La Secretario/a

V°B° El/La Presidente/a