

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

1 Activos financieros

Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

		CLASES			
		Ejercicio Actual			
		Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
		1	2	3	4
CATEGORIAS	Activos financieros mantenidos para negociar	9316	0,00	0,00	0,00
	Activos financieros a coste amortizado	9317	0,00	0,00	36.187,65
	Activos financieros a coste	9318	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	9315	0,00	0,00	36.187,65

		CLASES			
		Ejercicio Anterior			
		Instrumentos de patrimonio	Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
		19	29	39	49
CATEGORIAS	Activos financieros mantenidos para negociar	9316	0,00	0,00	0,00
	Activos financieros a coste amortizado	9317	0,00	0,00	34.129,53
	Activos financieros a coste	9318	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	9315	0,00	0,00	34.129,53

2 Pasivos financieros

1.1. Movimientos de cada una de las categorías de pasivos financieros.

Los movimientos durante el ejercicio de cada una de las categorías de pasivos financieros, según las normas de registro y valoración descritas en el apartado 4.5 de esta memoria, se resumen en la siguiente tabla:

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

Pasivos financieros a corto plazo

		CLASES				
		Ejercicio Actual				
		Deudas con entidades de crédito	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados y otros	TOTAL	
		1	2	3	4	
CATEGORIAS	Pasivos financieros a coste amortizado	9414	0,00	0,00	9,18	9,18
	Pasivos financieros mantenidos para negociar	9415	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	9413	0,00	0,00	9,18	9,18

		CLASES				
		Ejercicio Anterior				
		Deudas con entidades de crédito	Obligaciones y otros valores negociables	Derivados y otros	TOTAL	
		19	29	39	49	
CATEGORIAS	Pasivos financieros a coste amortizado	9414	0,00	0,00	9,18	9,18
	Pasivos financieros mantenidos para negociar	9415	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	9413	0,00	0,00	9,18	9,18

Subvenciones, Donaciones y legados

1 En la siguiente tabla, se detallan los movimientos relacionados con el importe y características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos que aparecen en el balance, así como los imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias:

Subvenciones, donaciones y legados recibidos, otorgados por terceros distintos de los socios		Ejercicio Actual
- Que aparecen en el balance	96000	0,00
- Imputados en la cuenta de pérdidas y ganancias	96001	6.671,53

2 Durante el ejercicio se han recibido donaciones de particulares y subvenciones por un total de 6.671,53 euros, todas ellas imputadas a la Cuenta de Resultados según la legislación contable y vinculadas con la actividad propia de la entidad y cuyo desglose es el siguiente:

Donaciones Sector Privado:

Donativos Privados, 5.484,91 €

Donaciones Sector Publico:

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

Entidad Local Menor de la Paul 100 €

Instituto Aragonés de la Juventud 1.086,62 €

El importe de las deudas que vencen en cada uno de los cinco años siguientes, y del resto hasta su vencimiento se detallan en la siguiente tabla:

a) Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio actual

		Vencimiento en años						TOTAL
		Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
		1	2	3	4	5	6	
Deudas con entidades de crédito	9420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores por arrendamiento financiero	9421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras deudas	9422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas con emp. grupo y asociadas	9423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales no corrientes	9424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	9425	9,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,18
Proveedores	9426	9,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,18
Otros acreedores	9427	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con características especiales	9428	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	9429	9,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,18

Fondos propios

1.2. No existen desembolsos pendientes de la Dotación Fundacional.

1.3. Durante el ejercicio no se han realizado aportaciones no dinerarias

1.4. Cuadro de movimientos del ejercicio.

Denominación Cuenta	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
100. Dotación fundacional	30.000,00			30.000,00
113. Reservas voluntarias	492,10	3.706,93		4.199,03
121. Excedentes negativos	-3.056,63	3.056,63		0,00
129. Excedente del ejercicio	6.763,56	2.064,90	6.763,56	2.064,90
Total	34.199,03	8.828,46	6.763,56	36.263,93

Beneficiarios- Acreedores

A 31 de Diciembre de 2015 no ha habido movimientos en la partida del Pasivo "Beneficiarios- Acreedores".

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

Situación fiscal

1.5. Impuestos sobre beneficios:

- a) La fundación JUAN RIOSERAS, con CIF G22348270, esta acogida al Régimen fiscal especial de la Ley 49/2002, de entidades sin fines lucrativos.
- b) No existen ingresos sujetos a efectos del Impuesto sobre Sociedades, siendo todas las rentas obtenidas exentas según el art.6 1º letra a), letra b), letra c), art.6 2º, art.6 4º y art. 7 5º.

Resultado contable del ejercicio:			2.064,90
	Aumentos	Disminuciones	
<i>Impuesto sobre Sociedades.....</i>			
Diferencias permanentes:			
- Resultados exentos.....	2.064,90		
- Otras diferencias.....			
Diferencias temporales:			
Compensación de bases imponible negativas de ejercicios anteriores.....			
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			0,00

La fundación tiene pendiente de comprobación, los ejercicios 2011, 2012, 2013, 2014 y 2015.

1.6. Otros tributos:

En relación con otros tributos no existen circunstancias de carácter significativo.

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

3-Ingresos y Gastos

Los movimientos durante el ejercicio de ingresos y gastos, se resumen en la siguiente tabla:

Detalle de la cuenta de pérdidas y ganancias		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
1. Consumo de mercaderías	95000	0,00	0,00
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	95001	0,00	0,00
- nacionales	95002	0,00	0,00
- adquisiciones intracomunitarias	95003	0,00	0,00
- importaciones	95004	0,00	0,00
b) Variación de existencias	95005	0,00	0,00
2. Consumo de materias primas y otras materias consumibles	95006	0,00	0,00
a) Compras, netas de devoluciones y cualquier descuento, de las cuales:	95007	0,00	0,00
- nacionales	95008	0,00	0,00
- adquisiciones intracomunitarias	95009	0,00	0,00
- importaciones	95010	0,00	0,00
b) Variación de existencias	95011	0,00	0,00
3. Otros gastos de explotación	95016	5.793,87	5.781,88
a) Pérdidas y deterioro de operaciones comerciales	95017	0,00	0,00
b) Otros gastos de gestión corriente	95018	5.793,87	5.781,88
4. Venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios	95019	0,00	0,00
5. Resultados originados fuera de la actividad normal de la empresa incluidos en «Otros resultados»	95020	0,00	0,00

Excedente del ejercicio

1.1. Propuesta de aplicación de resultados del ejercicio, de acuerdo con el siguiente esquema:

BASE DE REPARTO		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo de la cuenta de pérdidas y ganancias	91000	2.064,90	6.763,56
Remanente	91001	0,00	0,00
Reservas voluntarias	91002	0,00	0,00
Otras reservas de libre disposición	91003	0,00	0,00
TOTAL BASE DE REPARTO = TOTAL APLICACIÓN	91004	2.064,90	6.763,56

APLICACIÓN A		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Reserva legal	91005	0,00	0,00
Reservas especiales	91007	0,00	0,00
Reservas voluntarias	91008	2.064,90	3.706,93
Dividendos	91009	0,00	0,00
Remanente y otras aplicaciones	91010	0,00	0,00
Compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	91011	0,00	3.056,63
TOTAL APLICACIÓN = TOTAL BASE DE REPARTO	91012	2.064,90	6.763,56

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		N° horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado				
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario	21	23	6.500 h.	7.850

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	15.000	14.097
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	600,00	748,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		
Otros gastos de explotación	6.000,00	5.793,87
Amortización del inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		
Adquisiciones del Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		
TOTAL	6.600,00	6.541,87

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS / INVERSIONES	Actividad 1 P. Juaniko´s	Actividad 2 P. Raenio	Actividad 3 P. Concierto	Actividad 4 Otras Actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros						
a) Ayudas monetarias						
b) Ayudas no monetarias						
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	748,00	0,00	0,00			748,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación						
Aprovisionamientos						
Gastos de personal						
Otros gastos de explotación	1.388,68	3.609,14	0,00	691,32	104,73	5.793,87
Amortización del inmovilizado						
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado						
Gastos financieros						
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros						
Diferencias de cambio						
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros						
Impuestos sobre beneficios						
Subtotal gastos	1.568,11	3.609,14	0,00	691,32	104,73	6.541,87
Adquisiciones del Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)						
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico						
Cancelación de deuda no comercial						
Subtotal inversiones						
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.568,11	3.609,14	0,00	691,32	104,73	6.541,87

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias	100,00	11,24
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público	1.000,00	1.186,62
Aportaciones privadas	5.000,00	5.484,91
Otros tipos de ingresos	2.000,00	1.924,00
TOTAL RECURSOS OBTENIDOS	8.100,00	8.606,77

de inversiones

Durante el ejercicio 2015 no se han realizado inversiones.

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

II) Calculo del resultado contable corregido y cumplimentación de los cuadros de destino de rentas e ingresos

SEGUIMIENTO DE LOS RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES												
Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES				RECURSOS DESTINADOS A FINES (Gastos+ Inversiones)	RECURSOS DESTINADOS A CUMPLIMIENTO DE FINES HECHOS EFECTIVOS EN EL EJERCICIO					IMPORTE PENDIENTE
		AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		2011	2012	2013	2014	2015	
2011	-1.209,32	0,00	6.618,18	5.408,86	3.786,20	5.408,86	5.408,86					0,00
2012	1.752,07	0,00	6.031,47	7.783,54	5.448,48	6.007,43		6.007,43				0,00
2013	-199,29		7.239,94	7.040,65	4.928,46	7.218,85			7.218,85			0,00
2014	6.763,56		6.061,88	12.825,44	8.977,81	5.614,48				5.614,48	3.363,33	0,00
2015	2.064,90		6.541,87	8.606,77	6.024,74	6.437,14					3.073,81	2.950,93

MEMORIA DE PYMES

Empresa: FUNDACION JUAN RIOSERAS
C.I.F. : G22348270

Ejercicio: 2015

III. Recursos aplicados en el ejercicio

Gastos en cumplimiento de fines: 6.437,14 €

Inversiones en cumplimiento de fines: 0,00 €

TOTAL RECURSOS 6.437,14 €

13.3 Gastos de administración

Los gastos de administración ascienden 104,73 € y están reflejados en la cuenta contable 6260000 de servicios bancarios y similares, 629000 de gastos administracion y 6300000 de otros tributos, no superándose el límite legal establecido.

Otra información

1.2. Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías		Ejercicio Actual
Altos directivos	98000	0,00
Resto de personal directivo	98001	0,00
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y de apoyo	98002	0,00
Empleados de tipo administrativo	98003	0,00
Comerciales, vendedores y similares	98004	0,00
Resto de personal cualificado	98005	0,00
Trabajadores no cualificados	98006	0,00
Total empleo medio	98007	0,00

Información sobre medio ambiente

La fundación no dedica recursos al tratamiento medioambiental, y por tanto no figura contabilizada ninguna partida que deba ser comentada en este apartado.

Firmas

Doña Grabiela Bravo Gonzalez
DNI 26275142B
Secretario

Doña Maria Elena Aurensanz Ortiz
DNI 17684228B
Presidente