

**Fundación Galega de Iniciativas Culturais e Sociais
Montecelo**

**Memoria de Xestión
e Contas Anuais
Exercicio 2013**

**Avenida de Coimbra, 1
15704 Santiago de Compostela
www.fundacionmontecelo.es**

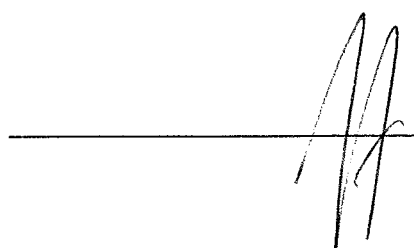
INDICE

I.	BALANCE DE SITUACIÓN AO 31-XII-2013	2
II.	CONTA DE RESULTADOS EXERCICIO 2013	3
III.	PADROADO	4
IV.	MEMORIA DE ACTIVIDADES	5
V.	CADRO DE FINANCIAMENTO	35
VI.	INVENTARIO – BALANCE AO 31-XII-2013	36
XIV.	CERTIFICACIÓN DE CONTAS	40

BALANCE DE SITUACIÓN AO 31 DE DECEMBRO DE 2013

ACTIVO	NOTAS da MEMORIA	2013	2012
A) ACTIVO NON CORRENTE		8.052.656,49	7.612.095,69
I. Inmobilizado intanxible	5	487.277,87	38.384,47
II. Inmobilizado material	5	5.018.136,12	4.957.386,97
III. Inversións inmobiliarias	5	1.485.218,59	1.494.200,17
IV. Inversións en entidades asociadas a longo prazo	8	1.017.335,93	1.077.436,10
V. Inversións financeiras longo prazo	8	44.687,98	44.687,98
B) ACTIVO CORRENTE		98.734,12	115.254,41
I. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	6	3.355,73	10.455,73
II. Inversións en entidades do grupo e asociadas a curto prazo	8	79.023,98	71.116,00
III. Outras inversións financeiras a curto prazo	8	0,00	26.000,00
IV Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	8	16.354,41	7.682,68
TOTAL ACTIVO (A + B)		8.151.390,61	7.727.350,10
PATRIMONIO NETO E PASIVO	NOTAS da MEMORIA	2013	2012
A) PATRIMONIO NETO		6.258.428,12	5.534.700,94
A-1) Fondos propios	8	2.958.653,91	2.927.242,03
I. Dotación fundacional	8	1.975.181,82	1.975.181,82
II. Reservas	8	952.060,21	946.690,46
II. Excedente do exercicio	8	31.411,88	5.369,75
A-2) Subvencións, doazóns e legados recibidos	11	3.299.774,21	2.607.458,91
B) PASIVO NON CORRENTE		1.678.466,38	2.000.259,89
II. Débedas a longo prazo	9	1.678.466,38	2.000.259,89
1. Débedas con entidades de crédito	9	1.233.988,56	1.501.158,85
3. Outras débedas a longo prazo	9	444.477,82	499.101,04
C) PASIVO CORRENTE		214.496,11	192.389,27
II. Débedas a curto prazo		211.238,51	188.865,88
1. Débedas con entidades de crédito	9	77.615,29	76.298,29
2. Outras débedas	9	133.623,22	112.567,59
V. Acredores comerciais e outras contas a pagar	7 e 9	3.257,60	3.523,39
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		8.151.390,61	7.727.350,10

As notas 1 a 14 da memoria forman parte integrante Balance de Situación ó 31/12/2012



CONTA DE RESULTADOS EXERCICIO 2013

	NOTAS DA MEMORIA	2013	2012
A) Excedente do exercicio			
1. Ingresos da actividade propia		120.639,79	251.635,65
b) Aportacións de usuarios		10.417,25	0,00
c) Subvencións, doazóns e legados imputados o excedente do exercicio	10	110.222,54	250.835,65
d) Reintegro de axudas e asignacións	10	0,00	800,00
3. Gastos por axudas e outros	10	(82.274,23)	(273.006,56)
a) Axudas monetarias	10	(64.103,55)	(70.478,99)
b) Axudas non monetarias	10	0,00	(184.126,89)
c) Gastos por colaboracións e do órgano de goberno	10	(18.170,68)	(18.400,68)
7. Outros ingresos da actividade	10	33.406,60	50.855,79
8. Gastos de persoal		(1.655,48)	0,00
9. Outros gastos da actividade	10	(19.209,56)	(19.764,52)
10. Amortización do inmovilizado	5	(19.611,96)	(17.032,05)
11. Subvencións, doazóns e legados de capital traspasados o exercicio	11	34.477,10	111.916,82
12. Deterioro e resultado de alienación do inmovilizado	5	0,00	206,13
A 1) EXCEDENTE DA ACTIVIDADE		65.772,26	104.811,26
8. Ingresos financeiros	6	14.975,22	12.090,15
9. Gastos financeiros	7	(49.335,60)	(111.531,66)
A 2) EXCEDENTE DAS OPERACIÓNS FINANCEIRAS		(34.360,38)	(99.441,51)
A 3) EXCEDENTE ANTES DE IMPOSTOS		31.411,88	5.369,75
A 4) VARIACIÓN PATRIMONIO NETO EXCEDENTE DO EXERCICIO		31.411,88	5.369,75
B) INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS Ó PATRIMONIO NETO			
1. Doazóns e legados recibidos	11	726.792,40	969.667,12
B 1) VARIACION DO PATRIMONIO NETO		726.792,40	969.667,12
C) RECLASIFICACION Ó EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Doazóns e legados recibidos	11	(34.477,10)	(111.916,82)
C 1) VARIACIÓN POR RECLASIFICACIONES		(34.477,10)	(111.916,82)
D) VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS NO PATRIMONIO NETO		692.315,30	857.750,30
E) VARIACIÓN NA DOTACIÓN FUNDACIONAL OU FONDO SOCIAL		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO		723.727,18	863.120,05

III. PADROADO DA FUNDACIÓN

❑ Cambios no Padroado de goberno

Na reunión do Padroado del 23 de decembro 2013 aprobouse o nomeamento de don Arturo Maneiro Vila como Presidente, e de don Manuel Díaz Aledo como Vicepresidente.

Estes cambios inscribíronse no Rexistro de Fundacións de Interese Galego, sección da Consellería de Cultura, Educación e Ordenación Universitaria.

❑ Composición do Padroado

❑ PRESIDENTE

Don Arturo Maneiro Vila

❑ VICEPRESIDENTE

Don Manuel Díaz Aledo

❑ VOGAIS

Don Jaime Cárdenas del Carre

Don Arsenio Fernández-Valladares Díez

Don Alfonso García Limeses

Don José Garrido Seoane

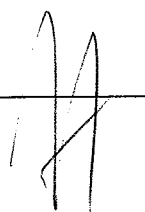
Don Carlos Matovelle Gómez

Don Raúl Ortega Cotarelo

Don José Luis Otero Codesal

❑ SECRETARIO

Don José Luis Ipiña Azcúnaga



IV. MEMORIA

1. ACTIVIDADE DA ENTIDADE

1.1 Constitución

A “Fundación Galega de Actividades Culturais e Sociais Montecelo” abreviadamente “Fundación Montecelo” constituíse o 22 de xuño de 1994 na Escritura Pública Nº 989 do Notario José Antonio Montero Pardo, de Santiago.

Foi clasificada como benéfico-cultural privada e adscrita á Consellería de Cultura por Orde da Consellería da Presidencia e Administración Pública do 12 de xullo de 1994 e declarada de interese galego por Orde da Consellería de Cultura do 5 de setembro de 1994; figurando inscrita no Rexistro Único de Fundacións de Interese Galego co número 1994/1. No rexistro auxiliar correspondente á Consellería de Cultura figura inscrita con número 22.

Figura tamén inscrita no Rexistro Galego de Axentes de Cooperación para o Desenvolvemento na Sección D, Outros axentes sociais, co número 34.

O seu número de Identificación Fiscal é G-15477532.

Ten inscritos os seus arquivos na Agencia Española de Protección de Datos.

1.2 Obxecto e fin fundacional

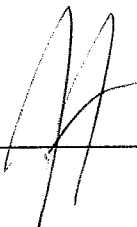
En cumprimento do seu obxecto fundacional preceptuado nos seus Estatutos, a Fundación Montecelo ten como finalidade primordial promover, apoiar e financiar actividades e proxectos de carácter cultural que contribúan á formación integral das persoas, especialmente dos novos, tanto se se realizan en nome propio como en colaboración con outras persoas físicas ou xurídicas que se propoñan as mesmas finalidades.

Especialmente, a Fundación realiza a súa finalidade de formación integral dos mozos mediante a promoción e financiamento de entidades que contribúan a este fin, tales como centros docentes, colexios maiores, asociacións culturais, etc.

1.3 Sede social

A Fundación ten o seu domicilio en Santiago de Compostela, Avenida de Coimbra 1, sede do Colexio Maior La Estila.

Realiza as súas actividades principalmente en Galicia, nas sedes da súa propiedade que ten cedidas a diversas asociacións coas que establece convenios de colaboración.



1.4 Conxunto de entidades do grupo

Para os efectos da presentación das contas anuais:

- a) O Colexio Maior La Estila ten a consideración de entidade do grupo en canto que o seu Padroado de goberno é nomeado pola Fundación. Ten un Activo de 1.604.368 € e un Pasivo de 457.618 €; cuns ingresos de 738.683 e uns gastos de 739.362 €.
- b) Lambre, S.A. è entidade asociada ao ser a Fundación o accionista de referencia, cunha participación do 36% no capital social. É a propietaria do Pazo de Montecelo, un centro de actividades culturais. Ten un Activo de 1.917.761 € e un Pasivo de 187.219 €; cuns ingresos de 32.850 € e uns gastos de 36.567 €.
- c) As asociacións colaboradoras que gozan de inmobles cedidos pola Fundación, considéranse, para os efectos contables, entidades asociadas pola influencia significativa que ese feito supón na actividade das asociacións.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DAS CONTAS ANUAIS

2.1. Imaxe fiel

As contas anuais formuláronse a partir dos rexistros contables da Fundación, de acordo coa lexislación mercantil vixente, coa aplicación da *Resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de pequeñas y medianas entidades sin fines de lucro (B.O.E. 9-04-2013)*, e as normas de información orzamentaria, en conformidade co Real Decreto 1491/2011, do 24 de outubro, co obxecto de mostrar a imaxe fiel do patrimonio e da situación financeira ao 31 de decembro de 2013 e dos resultados das súas operacións correspondentes ao exercicio anual terminado na devandita data.

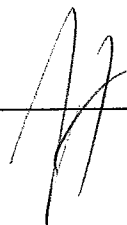
2.2. Principios contables

Os principios e criterios contables aplicados na elaboración das contas anuais da Fundación son os que se resumen na nota 4 desta memoria. Tódolos principios contables obrigatorios con incidencia no patrimonio, na situación financeira e nos resultados da Fundación foron aplicados na elaboración destas contas anuais.

2.3. Aspectos críticos da valoración e estimación da incerteza.

A Fundación elaborou o seus estados financeiros baixo o principio de empresa en funcionamento, e non existen incertezas importantes que supoñan cambios significativos no valor dos activos o pasivos nos exercicios futuros.

2.4. Comparación da información.



Se presentan con cada unha das partidas do balance de situación, da conta de resultados e da memoria das contas anuais, ademais das cifras do exercicio 2013, as correspondentes ó exercicio precedente.

2.5. Elementos recollidos en varias partidas.

Non se presentan elementos patrimoniais rexistrados en dous o mais partidas do balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

No exercicio 2013 non houbo cambios nos criterios contables.

2.7. Corrección de erros.

Nas contas anuais do exercicio 2013 non existen axustes realizados como consecuencia de erros detectados no exercicio.

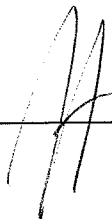
3. APLICACIÓN DO EXCEDENTE DO EXERCICIO

1. As principais partidas que forman o excedente do exercicio son, en ingresos, as doazóns do ámbito privado, e, en gastos, as axudas monetarias ás entidades colaboradoras e os gastos financeiros por os préstamos.

2. A proposta de aplicación do excedente do exercicio 2013 é a seguinte:

	<u>euros</u>
Base do reparto	
- Excedente positivo do exercicio	31.411,88
Aplicación	
- A reservas voluntarias	31.411,88

3. Non existen limitacións legais para a aplicación dos excedentes de acordo coas disposicións legais ou estatutaria.



4. NORMAS DE REXISTRO E VALORACIÓN

As normas de rexistro e valoración utilizadas pola Fundación na elaboración destas contas anuais, son tal e como se establecen no Plan Xeral de Contabilidade de pequenas e medianas entidades sen fins lucrativos aprobado pola Resolución de 26 marzo de 2013 do Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

4.1 Inmobilizado intanxible e material

O inmobilizado intanxible está integrado por:

-1) Concesións administrativas. Figuran rexistradas polo prezo de adquisición sendo tal o que figura na escritura de compravenda.

Amortízase linealmente no período de duración da devandita concesión.

-2) Dereitos de usufruto temporais, recibidos en doazón, que recaen sobre bens inmobles que se utilizan na realización de actividades de carácter cultural e formativas acordos cos fins fundacionais. Considérase como prezo de adquisición o valor razoable dos mesmos no momento da súa adquisición ou a falta de datos fiables, o valor que figure no contrato de doazón.

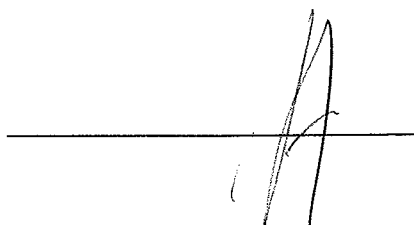
Amortízanse linealmente no período de dez anos, que constitúe o prazo de vixencia dos mesmos.

- 3) Os bens comprendidos dentro do inmobilizado material figuran rexistrados polo seu prezo de adquisición, ó que se incorpora o importe das inversións adicionais que se realicen neles, con igual criterio de valoración. Para os adquiridos a título gratuito considerase como prezo de adquisición o valor razoable dos mesmos no momento da súa adquisición ou a falta de datos fiables, o valor que figure no contrato de doazón.

A amortización do inmobilizado material calculase polo método lineal, aplicando o seguintes coeficientes:

- Construcións: 1% sobre a parte correspondente ó valor da construción (excluído o valor do solo)
- Mobiliario: 5 % sobre o seu valor de adquisición.
- Outro inmobilizado material amortizable: 5% sobre o seu valor de adquisición.

A efectos valorativos e de deterioración, todo o inmobilizado intanxible e material ten a consideración de non xerador de fluxos de efectivo, coa excepción dos dereitos sobre uns terreos que están destinados á venda.



As cesións plurianuais gratuítas de inmobles ás entidades colaboradoras contabilízanse como un pasivo polo valor da amortización do ben durante o período da cesión. Este importe recoñécese como unha axuda non monetaria no momento da concesión.

4.2. Inversións inmobiliarias

Dentro deste epígrafe inclúense os inmobles dos que se obteñen rendas por aluguer, aplicándose os mesmos criterios de valoración que para o inmovilizado material.

As amortización das inversións inmobiliarias calcúlanse polo método lineal, aplicando o 1% sobre a parte correspondente ó valor da construción (excluído o valor do solo).

4.3. Instrumentos financeiros

Se consideran, instrumentos financeiros, os seguintes:

Activos financeiros:

- Participacións en patrimonio en entidades asociadas a longo prazo.
- Inversións financeiras a longo prazo en instrumentos de patrimonio.
- Valores representativos de créditos a longo e a curto prazo.
- Outros activos financeiros derivados do funcionamento e actividade propia da Fundación (depósitos en entidades de crédito, etc.)

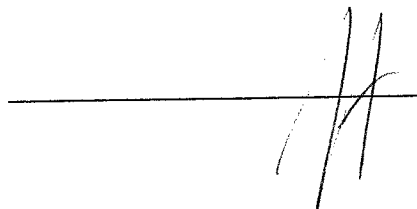
As participacións en patrimonio de entidades asociadas e as inversións financeiras a longo prazo en instrumentos de patrimonio se valoran como activos financeiros a custo, e figuran rexistrados polo seu prezo de adquisición mais os custos de transacción menos, no seu caso, polo importe acumulado das correccións valorativas por deterioro.

Os préstamos concedidos no exercicio da actividade propia a tipo de xuro cero ou por debaixo do tipo de xuro de mercado, se contabilizan polo seu valor razoable. A diferenza entre o valor razoable e o importe entregado, se recoñece como unha axuda monetaria na conta de resultados. Despois, a reversión do desconto practicado se contabilizará, en cada exercicio, como un ingreso financeiro na conta de resultados.

A lo menos ao peche de exercicio, fanse as correccións valorativas oportunas, sempre que exista evidencia dun deterioro do valor en estes activos financeiros, que se contabilizan sempre, aplicando o criterio do custo amortizado.

Pasivos financeiros.

- Débedas con entidades de crédito a curto e longo prazo.
- Outros pasivos financeiros: débedas con terceiros, tales como préstamos financeiros recibidos de persoas ou empresas que non sexan entidades de crédito, fianzas e depósitos recibidos.
- Débedas derivada do funcionamento e actividade propia da Fundación: Acredores por prestación de servizos.



Os préstamos recibidos a un tipo de xuro cero ou por debaixo do tipo de xuro do mercado, se contabilizan polo seu valor razoable. Por ser préstamos concedidos a tipo de xuro cero ou inferior ó do mercado, porase de manifesto unha axuda pola diferenza entre o importe recibido e o valor razoable do crédito (valor actual dos pagos a entregar ó tipo de xuro do mercado). Dita axuda se recoñecerá inicialmente como un ingreso de patrimonio, que se imputará a conta de resultados de acordo cun criterio financeiro.

Tanto os activos como os pasivos financeiros se clasifican en función dos seus vencementos residuais considerando ata doce meses como a curto prazo, e as de vencemento residual superior ós doce meses como a longo prazo.

4.4. Imposto sobre beneficios

A Fundación está acollida ó réxime fiscal especial das entidades sen fins lucrativos, regulado na Lei 49/2002, de 23 de decembro, e cumpre todos os requisitos esixidos legal e regulamentariamente. Todas as rendas obtidas pola Fundación neste exercicio están comprendidas entre as declaradas exentas polo artigo 6 da citada Lei.

4.5. Ingresos e gastos

Os ingresos e gastos da Fundación se imputan en función do criterio de devengo.

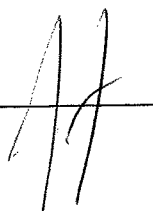
Os gastos plurianuais contabilízanse polo valor razoable do total do importe comprometido.

4.6. Subvencións, doazóns e legados

As doazóns de bens recibidas pola Fundación se rexistran como ingresos do patrimonio neto, polo valor razoable ou polo que aparece na escritura de doazón, e se imputan a resultados en proporción a depreciación experimentada durante o período por ditos bens. No caso de activos non depreciables, a doazón se imputará ó resultado no exercicio no que se produza o alleamento ou baixa en inventario dos mesmos.

As subvencións rexístranse como débeda, a curto o longo prazo, mentres non se cumpran todas as obrigas para a súa recepción e non se vaian aplicando as finalidades para as que foron concedidas.

Cando a doazón corresponde a tesourería, se recoñece como ingreso do exercicio sempre e cando se houbera concedido sen asignación a unha finalidade concreta.



5. Inmobiliado material, intanxible e inversións inmobiliarias

5.1. Inmobilizacións intanxibles

Os importes e variacións experimentados durante o exercicio do inmobiliado intanxible e nas correspondentes a súa amortización acumulada foron as seguintes:

	Saldo o 31.12.2012	Adicións ou Dotacións	Diminucións ou traspasos	Saldo o 31.12.2013
Custo:				
Concesións administrativas	40.000,00	-	-	40.000,00
Dereitos de usufruto	51.000,00	450.598,71	-	501.598,71
TOTAL INMOBILIZADO	91.000,00	450.598,71		541.598,71
Amortización Acumulada				
Concesións administrativas	(1.615,53)	(800,00)	-	(2.415,53)
Dereitos de usufruto	(20.400,00)	(6.005,31)	-	(26.405,31)
Cesións de uso sen contra prestación	(30.600,00)	5.100,00	-	(25.500)
TOTAL AMORTIZACIÓN	(52.615,53)	(1.705,31)		(54.320,84)
INMOBILIZADO INTANXIBLE NETO	38.384,47	448.893,4		487.277,87

Dereitos de usufruto. O 20 de decembro de 2013 a Fundación recibiu de Edificaciones Culturales del Noroeste, S.A. o usufruto gratuíto por 15 anos dun edificio en Santiago de Compostela, Avenida de Coimbra 6, doazón que foi valorada en 450.000,00 € que equivale a un aluguer anual de 30.000,00 € durante ese período.

Todos os inmobles dos que se posúe o usufruto están cedidos con contrato de comodato gratuíto a entidades colaboradoras. En caso de necesidade a Fundación pode rescindir os citados contratos cun aviso de tres meses sen indemnización.

Relación de inmobles en usufruto, ata o 30 de decembro de 2018:

- ☐ A Coruña, Calle Wenceslao Fernández Flórez, 4, 2º. Cedido en comodato gratuíto á Asociación Aguia.
- ☐ Ferrol, Calle Iglesia 184, 1 y 2º. Cedido en comodato gratuíto á Asociación Roiba.
- ☐ Pontevedra, Calle Arzobispo Malvar 7, 1. Cedido en comodato gratuíto á Asociación Tambre.

- ☐ Ourense, Calle, Ramón Cabanillas, 10, 1. Cedido en comodato gratuito á Asociación Vieiro.
- ☐ Santiago de Compostela. Calle Montero Ríos, 33, C. Cedido en comodato gratuito á Asociación Senra.
- ☐ Santiago de Compostela. Plaza Roxa, 7-7º. Cedido en comodato gratuito á Asociación Senra.
- ☐ Vigo. Calle Marqués de Valladares, 5, 3-I y 4-I. Cedido en comodato gratuito á Asociación Cruceirinho.
- ☐ Vigo. Calle Venezuela, 47-49, 1º. Cedido en comodato gratuito á Asociación Albeiro.

Relación de inmoables en usufruto, ata o 18 de decembro de 2028:

- ☐ Santiago de Compostela. Avenida de Coimbra, 6, 1º. Cedido en precario gratuito á Prelatura del Opus Dei. Delegación de Santiago.
- ☐ Santiago de Compostela. Avenida de Coimbra, 10-12. Cedido en precario gratuito á Colegio Mayor La Estila.

5.2 Inmobilizacións materiais.

Os importes e variacións experimentados durante o exercicio do inmoabilizado material e nas correspondentes a súa amortización acumulada foron as seguintes:

	Euros			
	Saldo ó 31.12.2012	Adicións	Diminuicións ou traspasos	Saldo ó 31.12.2013
Custo:				
- Terreos	1.414.991,35	69.420,12	-	1.484.411,47
- Construcións	3.669.557,12	0	-	3.669.557,12
- Mobiliario	159.087,57	254,10	-	159.341,67
TOTAL INMOBILIZADO MATERIAL	5.243.636,04	69.674,22		5.313.310,26
Amortización acumulada:				
- Construcións	(147.962,29)	(36.695,17)	-	(184.657,46)
- Cesións de uso sen contraprestación	(115.412,78)	34.872,82	-	(80.539,96)
- Mobiliario	(22.874,00)	(7.102,72)	-	(29.976,72)
TOTAL AMORTIZ. ACUM.	(286.249,07)	(8.925,07)	-	(295.174,14)
INMOBILIZADO MATERIAL NETO	4.957.386,97	60.749,15	-	5.018.136,12

Terreos. O 19 xaneiro 2013 a Fundación recibiu os dereitos hereditarios sobre dous terreos en Cee, A Coruña, que corresponden ao 60% da propiedade dun e o 40% doutro.



Pola súa difícil valoración rexistráronse polo valor que figura na escritura de doazón, que se calculou baseándose nos valores catastrais.

O inmovible de Paseo Cronista Álvarez, 8, de Vigo, está gravado cun préstamo hipotecario con Bankia, con vencemento en 2018, e tense o compromiso de non o gravar nin o vender mentres permaneza aberta a póliza de crédito co Banco de Depósitos.

Ao peche do exercicio se comprobou que os bens inmoables non perderon capacidade para o cumprimento dos fins fundacionais e de servizo ás actividades.

Todos os inmoables, a excepción dos terreos de Cee, están cedidos con contrato de comodato gratuito a asociacións colaboradoras. En caso de necesidade a Fundación pode rescindir os citados contratos cun aviso de tres meses sen indemnización.

Relación de inmoables en propiedade cedidos en comodato o en precario gratuito:

□ San Pantaleón das Viñas, Paderne, Campamento de Montecelo. Cedido en comodato gratuito á Asociación Cultural Montecelo.

□ A Coruña. Ronda de Outeiro, 203, prazas de garaxe. Cedidas en precario gratuito á Asociación Cultural y Social Porta Maris.

□ A Coruña, Calle Wenceslao Fernández Flórez, 2, 1º. Cedido en precario gratuito a la Asociación Agua.

□ A Coruña, Avenida Alfonso Molina, 4-1 y 6 B-1º. Cedido en comodato gratuito á Asociación Club Rueiro.

□ A Coruña, finca en O Portiño. Cedido en comodato gratuito á Asociación O Portiño.

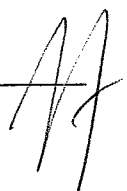
□ Ferrol, Rúa Magdalena 223, entresollado e praza de garaxe. Cedido en comodato gratuito á Asociación Cultural Roiba.

□ Pontevedra, Rúa Daniel de la Sota, 5, 3º I. Cedido en comodato gratuito á Asociación Cultural Xiabre.

□ Vigo, Rúa Cronista Álvarez Blázquez, 8. Cedido en comodato gratuito á Asociación Club Familiar Doira.

5.3 Inversións inmobiliarias

Dentro deste epígrafe inclúense os inmoables propiedade da Fundación que están cedidos en aluguer a asociacións colaboradoras. Os importes e variacións



experimentados durante o exercicio do inmovilizado intanxible e nas correspondentes a súa amortización acumulada foron as seguintes:

	Saldo a 31-12-2012	Axestión en Dotacións	Diminución ou amortización	Saldo a 31-12-2013
- Terreos	626.182,06			626.182,06
- Construcións	898.158,14			898.158,14
TOTAL INVERSIONES INMOBILIARIAS	1.524.340,2			1.524.340,2
Amortización acumulada:				
- Construcións	(30.140,03)	(8.981,58)		(39.121,61)
INVERSIONES INMOBILIARIAS NETAS	1.494.200,17	(8.981,58)		1.485.218,59

O fin de exercicio se comproba que o valor contable dos bens inmoables non esixe rectificación por deterioro dos mesmos o se perdeu capacidade para o cumprimento de fins fundacionais.

O inmoable de Ronda Outeiro, 203, de A Coruña, está gravado cun préstamo hipotecario con BBVA, con vencemento en 2025.

Relación de inmoables en propiedade cedidos en aluguer:

- ☐ A Coruña, Ronda de Outeiro, 203, 1º, A y C. Cedido á Asociación Cultural y Social Porta Maris.
- ☐ Santiago de Compostela, Rúa Hospitaliño 13. Cedido á Asociación Cultural y Social Porta do Camiño.

6. USUARIOS E OUTROS DEBEDORES DA ACTIVIDADE PROPIA

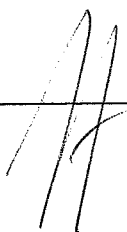
Saldo a 31-12-2012 7.100,00 €
Saldo a 31-12-2013 0,00 €

O Instituto Galego de Educación Médica liquidou o seu compromiso de achegar ao fondo especial creado na Fundación para a mellora da educación sanitaria.

7. BENEFICIARIOS - ACREDORES

Saldo a 31-12-2012 0,00 €
Saldo a 31-12-2013 500,00 €

La débeda a 31 decembro se saldou o 10 xaneiro 2014.



8. ACTIVOS FINANCEIROS

O detalle dos activos financeiros clasificados é o seguinte:

	31-12-2012	31-12-2013	a longo prazo	a curto prazo
Participacións en entidades asociadas	693.865,89	693.865,89	693.865,89	
Créditos concedidos a entidades do grupo e asociadas	454.686,21	402.494,02	323.470,04	79.023,98
Participacións en instrumentos de patrimonio	44.687,98	44.687,98	44.687,98	0
Debedores comerciais e outras contas a cobrar	7.100,00	0	0	0
Inversións financeiras a curto prazo	26.000,00	0	0	0
Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	7.682,68	16.354,41		16.354,41
TOTAL	1.234.022,76	1.157.402,3	1.062.023,91	95.378,39

Participacións en entidades asociadas:

O importe de “participacións en entidades asociadas” corresponde á participación no capital social da sociedade Lambre, S. A., con enderezo social en A Coruña, calle Wenceslao Fernández Flórez 2 - 3º Dcha, propietaria do Pazo de Montecelo, en San Pantaleón das Viñas - Paderne (A Coruña), sede do Centro Cultural Montecelo. Esta sociedade non repartiu dividendos durante o exercicio 2013.

Información sobre a participación da Fundación na citada entidade:

NIF	Denominación Social	Nº Títulos	% de Participación	Euros			
				Capital (*)	Prima Emisión y Reservas	Rdos Negativos Ejercicios Anteriores (*)	Resultado ejercicio 2013 (*)
A15427990	Lambre, S. A.	10.870	36,07%	1.811.233,70	95.801,97	(171.154,90)	(1.382,89)

(*) Obtidos a partir das últimas contas anuais aprobadas. Estados financeiros non auditados

Ó peche do exercicio non se aplicaron correccións valorativas por deterioración destes títulos, polas plusvalías tácitas, e porque non se produciu ningunha diminución do servizo que presta o Pazo ás actividades formativas a que foi destinado.

Participacións en instrumentos de patrimonio

Dentro deste epígrafe se agrupan as inversións financeiras en instrumentos de patrimonio, e dicir, quen non están destinadas a súa venda, materializadas en accións sen cotización oficial de sociedades mercantís que a Fundación adquiriu por doazón ou legado. A súa contrapartida no patrimonio neto do balance se recolle dentro do epígrafe de subvencións, doazóns e legados recibidos.

O detalle da información sobre a participación que a Fundación posúe, en sociedades mercantis é o seguinte:

N.I.F.	Denominación Social	Nº de títulos	Valoración	% de Participación	Patrimonio neto
A15005374	Inmobiliaria Gallega, S.A.	500	2.630,00 €	0,31%	692.331,52 €
A15020589	Montecelo, S. A.	6.998	42.057,98 €	3,03%	1.103.841,60 €
			44.687,98 €		

O obxecto social de Inmobiliaria Gallega, S.A. é a adquisición, construción, tenencia, goce e cesión en arrendamento, precario ou outras formas admitidas en Dereito (prioritariamente a persoas ou entidades que desenvolvan actividades culturais, benéficas, formativas ou asistenciais) de fincas urbanas ou rústicas.

Montecelo S.A., ten como obxecto social a adquisición e construción, de fincas urbanas para a súa cesión, mediante arrendamento ou de outro modo, a persoas ou entidades que desenvolvan actividades culturais, benéficas, formativas ou asistenciais.

Ningunha destas sociedades repartiu dividendos durante o exercicio 2013.

O peche do exercicio, tendo en conta as plusvalías tácitas, non se aplicaron correccións valorativas por deterioración destes títulos.

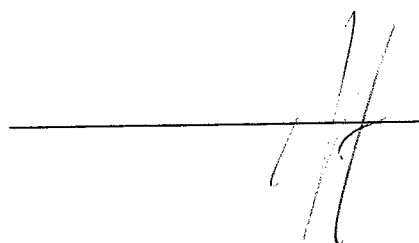
Créditos a longo e curto prazo:

O detalle dos créditos concedidos a entidades do grupo e asociadas é o seguinte

	A 31-12-13	A curto	A longo	Vencemento	A 31-12-13
	A valor nominal				A valor realizable
Entidades do grupo					Total a curto e longo
Colegio Mayor La Estila	412.125,00	79.800,00	332.325,00	28-02-19	379.092,54
Entidades Asociadas					
ADAFYC DOIRA	2.721,71	2.721,71	0	07-11-14	2.680,56
Asociación Rueiro	1.750,00	1750,00	0	22-12-14	1.720,92
Lambre, S.A.	19.000,00	6.128,94	12.871,06	20-12-2016	19.000,00
TOTALES	435.596,71	90.400,65	345.196,06		402.494,02

O xuro efectivo ao que se calcula o valor realizable é do 3,25%, que é o xuro ao que está gravada a póliza de crédito dispoñible.

O movemento no exercicio 2013 foi o seguinte:



	Saldo a 31.12.2012	Aumentos /Ajustes	Capital Amortizado	Saldo a 31.12.2013	A longo prazo	A curto prazo	Ingresos financeiros
Part.entidades asoc.							
Lambre, S.A.	693.865,89			693.865,89	693.865,89	0	0,00
Inv.financ. 1/p							
IGSA	2.630,00			2.630,00	2.630,00	0	0,00
Montecelo, S.A.	42.057,98			42.057,98	42.057,98	0	0,00
Entidades do grupo							
Colegio Mayor La Estila	445.399,23		66.306,69	379.092,54	310.598,98	68.493,56	13.693,31
Entidades Asociadas							
ADAFYC DOIRA	5.852,31		3.171,75	2.680,56	0	2.680,56	148,25
Asociación Rueiro	3.434,67		1.713,75	1.720,92	0	1.720,92	86,25
Lambre, S.A.	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	12.871,06	6.128,94	0,00
Debedores vsrios	7.100,00		7.1000,00	0,00	0	0	0,00
Depósitos a prazo							
Caja España	25.000,00		25.000,00	0,00	0	0	1.045,96
Banco Popular	1.000,00		1.000,00	0,00	0	0	1,45
Tesourería	7.682,68	8.671,73		16.354,41	0	16.354,41	0,00
Totais	1.234.022,76	27.671,73	97.260,50	1.157.402,3	1.062.023,91	95.378,39	14.975,22

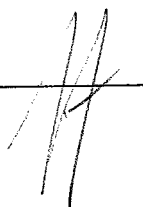
O 20 de decembro 2013 a Fundación concedeu un préstamo de 19.000,00 € a 3 anos e ao 3,25%, á Lambre, S.A., sociedade asociada, para a instalación dun sistema de bomba de calor que mellorara a eficiencia enerxética da calefacción do Pazo de Montecelo, sede dun centro cultural.

9. PASIVOS FINANCIEROS

A composición deste epígrafe a 31 de decembro de 2013 é o seguinte:

	6 31/12/2012	6 31/12/2013	Vto. a longo prazo	Vto. a curto prazo
Débedas con entidades de crédito				
- Préstamos e pólizas de crédito	1.577.457,14	1.311.603,85	1.233.988,56	77.615,29
Outras débedas				
- Préstamos particulares	609.668,63	576.101,04	442.477,82	133.623,22
- Fianzas Recibidas	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Total outras débedas	611.668,63	578.101,04	444.477,82	133.623,22
Outros Pasivos financeiros				
- Acredores e outras contas a pagar	631,07	500,00		500,00
TOTAL	2.189.756,84	1.890.204,89	1.678.466,38	211.738,51

A débeda coa Facenda Pública a 31 de decembro 2013, de 2.280,67 € se recolle na nota 6 Situación fiscal. Con Organismos da Seguridade Social, é de 476,93 €.



Débedas con entidades de crédito.

O peche do exercicio 2013 o detalle das débedas da Fundación con entidades de crédito por préstamos recibidos para o financiamento dos seus proxectos fundacionais, é o seguinte:

	Entidade	Tipo de xuro (Nominal)	Vencemento Ano	Pre. amortizar a 31.12.2013
Préstamo hipotecario		1,551 (ata 2/2013)	2018	182.004,94
	Bankia	1,080 (ata 8/2013)		
		1,015 (ata 12/2013)		
Póliza de crédito	Banco de Depósitos	3,250	2028	589.720,20
Préstamo hipotecario	BBVA	1,34	2025	539.878,71
TOTAL				1.311.603,85

A póliza de crédito presenta a 31 decembro de 2013 unha cantidade dispoñible de 1.646.340 € e unha cantidade disposta de 589.720,20 €.

Préstamos particulares

Como axuda para o financiamento da adquisición do local sito en A Coruña, Ronda de Outeiro, nº 203 1º-A recibiu en 2010 dous préstamos sen intereses, de Ataquia, S.L. e da Asociación Porta Maris.

Ademais, Edificios Docentes de Galicia, S.A. (EDOGASA) concedeu dous préstamos a corto prazo, esixibles a 30 días, por importe total de 55.000 euros a tipo de xuro cero, como axuda para financiar os fins fundacionais.

O detalle dos préstamos particulares e a súa valoración é o seguinte:

	Saldo a 31.12.2012	Saldo a 31.12.2013	A longo prazo	A curto prazo
Ataquia, S.L.	530.668,63	497.101,04	442.477,82	54.623,22
Asoc. Porta Maris	24.000,00	24.000,00		24.000,00
EDOGASA	55.000,00	55.000,00		55.000,00
TOTALES	554.668,63	576.101,04	442.477,82	133.623,22

La Asociación Cultural y Social Porta Maris ten a consideración de entidade asociada.

O interese efectivo ao que se calcula o valor realizable é do 3,25%, que é o xuro ao que está gravada a póliza de crédito dispoñible.

O préstamo a xuro nulo con Ataquia, S.L. presenta una débeda a valor nominal de 550.000,00 € e en libros de 497.101,04 € calculado este á valor efectivo.

Ao vencemento a Asociación Porta Maris non esixiu a devolución del préstamo, polo que permanece en Balance en espera da súa chamada.

Fianzas recibidas

A fianza a longo prazo por importe de 2.000 euros é a que se deriva do contrato coa Asociación Social e Cultural Porta do Camiño, polo aluguer dos locais de vía Hospitaliño, 13. Dito contrato, firmado o 1 de outubro de 2007, ten unha duración de 10 anos.

10. FONDOS PROPIOS

Durante o exercicio, os Fondos propios experimentaron a seguinte variación:

	Dotación Fundacional	Reservas Voluntarias	Excedente do Exercicio	Total Fondos Propios
Saldos iniciais	1.975.181,82	946.690,46	5.369,75	2.927.242,03
- Aplicación do excedente do exercicio 2012	-	5.369,75	(5.369,75)	0
- Excedente do exercicio 2013 segundo a conta de resultados	-	0	31.411,88	31.411,88
Saldos finais	1.975.181,82	952.060,21	31.411,88	2.958.653,91

Non hai desembolsos pendentes ao fondo de dotación de parte de patróns o benfeitores.

Non hai obrigas externas que limiten o uso das reservas voluntarias.

En todos os exercicios anteriores se cumpriu a obriga de destinar polo menos o 70% das rendas e ingresos ao cumprimento dos fins fundacionais.

11. SITUACIÓN FISCAL

O detalle dos saldos coas Administracións Públicas é o seguinte:

	Importe
Saldos debedores	
Facenda Pública debedora por imposto sobre sociedades	3.355,73
Saldos Acredores	
Facenda Pública acreedora por I.V.E.	1.575,01
Facenda Pública acreedora por retencións IRPF	705,66
Seguridade Social	476,93

A Fundación está acollida ó réxime fiscal especial regulado na Lei 49/2002, de 23 de decembro, de réxime fiscal das entidades sen fins lucrativos e dos incentivos fiscais ao mecenado, cumprindo tódolos requisitos esixidos na citada Lei para poder beneficiarse do mencionado réxime.

De acordo co Real Decreto 1.270/2003, de 10 de outubro, a continuación amosase a conciliación do resultado contable do exercicio 2013 coa base imponible prevista do

Imposto sobre Sociedades con indicación dos artigos da Lei 49/2002 que amparan a exención das diferentes rendas:

Excedente do exercicio	31.411,88
Aumentos -	
- Gastos do persoal (Art. 8.2 b)	1.655,48
- Amortizacións (Art. 8.2.b)	19.611,96
- Servizos profesionais independentes (Art. 8.2. a)	17.112,78
- Servizos bancarios (Art. 8.2. a)	1.170,56
- Outros servizos (Art. 8.2. a)	508,77
- Outros tributos (Art. 8.2. a)	417,45
- Gastos financeiros (Art. 8.2. a)	49.335,60
- Gastos destinados ó cumprimento dos fins fundacionais e imputables exclusivamente as rendas exentas (Art. 8.2. a)	82.274,23
Total aumentos	172.086,83
Total	203.498,71
Diminuicións -	
- Ingresos por donativos (Art. 6.1º a)	-155.116,89
- Ingresos por alugueiros (Art. 6.2º)	-33.406,60
- Ingresos financeiros (Art. 6. 2º)	-14.975,22
	-203.498,71
Base imponible (Resultado fiscal)	0,00

Permanece aberto a posible inspección polas autoridades fiscais todos os impostos correspondentes aos últimos catro exercicios pechados.

A continuación especificase os apartados da memoria nos que se incluíron a información esixida pola lexislación fiscal para gozar da cualificación de entidades sen fins lucrativos aos efectos da Lei 49/2002, de 23 decembro, no artigo 3:

1º. Finalidade. Capítulo IV. 1 Natureza e finalidade fundacional.

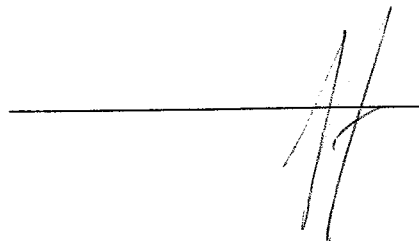
2º. Destino das rendas. Capítulo IV.14.2 Aplicación dos elementos patrimoniais ós fins propios.

3º. Non realizase ningunha actividade mercantil.

4º. Nin os fundadores, nin os patróns, nin os representantes estatutarios, nin os membros dos órganos de goberno, nin os seus cónxuxes, ou parentes ata cuarto grado de calquera deles, son os destinatarios principais das actividades da fundación, nin beneficianse de condicións especiais para utilizar os seus servizos.

5º. Os cargos de patrón, representante estatutario ou membros dos órganos de goberno é gratuito. Capítulo IV.12 Gastos por colaboracións e órgano de goberno e Capítulo IV. 15. Operacións con partes vinculadas.

6º. Disolución. O artigo 38 dos Estatutos establece que "os bens e dereitos resultantes da liquidación destináranse ás Fundacións ou ás entidades non lucrativas privadas,



libremente designadas polo Padroado, que persigan fins de interese xeral e que teñan afectados os seus bens, mesmo para o suposto da súa disolución, á consecución daqueles”.

7º. Inscripción no Rexistro. Capítulo IV. 1. Natureza e finalidade fundacional.

8º. Obrigas contables. A Fundación cumpre as obrigas contables esixidas no Plan de Contabilidade para entidades sen fins lucrativos, previstas no Real Decreto 1491/2011, do 24 de outubro.

9º. A Fundación cumpre as obrigas de rendición de contas esixidas para as fundacións de interese galego contempladas na Lei 12/2006, de decembro, e nel Decreto 14/2009, do 21 de xaneiro.

10º. Na Memoria sinálase la participación en entidades mercantís. Capítulo IV. 8 Activos financeiros.

12. Ingresos e gastos

Axudas monetarias e no monetarias concedidas e outras actividades:

	Exercicio 2013	Exercicio 2012
- Axudas monetarias	64.103,55	70.478,89
- Axudas no monetarias	0,00	184.126,89
- Gastos de colaboración	18.170,68	18.400,00
Total	82.274,23	273.005,78

- Axudas Monetarias

a) Axudas monetarias individuais:

10 bolsas de estudio para o curso de voluntariado LIDERALIA: 3.200 €.

b) Axudas monetarias a asociacións colaboradoras e Colexio Maior:

	Exercicio 2013	Exercicio 2012
Asociación Aguia	3.125,00	2.615,00
Asociación Albeiro	720,00	770,00
Asociación Doira	2.900,00	1.513,77
Asociación Cult.Montecelo	1.634,00	0,00
Asociación Porta do Camiño	144,40	0,00
Asociación Roiba	1.005,00	1.004,00
Asociación Rueiro	5.500,00	18.353,22
Asociación Senra	8.585,15	9.990,00
Asociación Tambre	720,00	550,00
Colexio Maior La Estila	26.000,00	23.925,00
Total axudas entidades	50.333,55	58.720,99

c) Axudas monetarias de Cooperación Internacional

	Exercicio 2013	Exercicio 2012
Kelim Foundation, Uganda	10.070,00	9.050,00
University Center Foundation	500,00	0,00
ONG Coop. Internacional	0,00	418,00
Total axudas entidades	10.570,00	9.468,00

- Axudas non monetarias

En 2012 contabilizáronse como axudas non monetarias as cesións de inmobles á asociacións colaboradoras realizadas en anos anteriores, en aplicación da norma contable obrigatoria aprobada nel Real Decreto 1491/2011, del 24 de outubro.

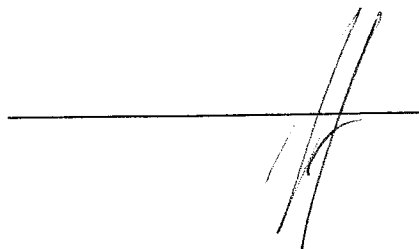
- Gastos de persoal

En decembro 2013 a Fundación contratou tres traballadores, un a tempo completo e dous a tempo parcial, para impulsar la tarefa formativa que realizan as asociacións colaboradoras.

Nóminas traballadores (decembro)	1.258,45 €
Seguridade Social	397,03 €

- Gastos por colaboracións e órganos de goberno

O detalle dos gastos que compoñen este epígrafe é o seguinte:



	Exercicio 2013	Exercicio 2012
Campo de traballo en Uganda	18.170,68	14.900,68
Curso de monitores	0,00	3.500,00
Total gastos colaboración	18.170,68	18.400,68

Non houbo gastos do órgano de goberno.

- Outros gastos de explotación:

	Exercicio 2013	Exercicio 2012
- Servizos de profesionais independentes	17.112,78	17.531,57
- Servizos bancarios e similares	1.170,56	1.154,79
- Outros servizos	508,77	654,74
- Outros tributos	417,45	423,42
Total outros gastos de explotación	19.209,56	19.764,52

- Ingresos:

a) Ingresos da actividade propia

	Exercicio 2013	Exercicio 2012
a) Cota do usuarios	10.417,25	5.098,00
b) Subvencións, doazóns e legados imputados o excedente do exercicio	110.222,54	250.835,65
Total	120.639,79	255.933,65

As cotas de usuarios proceden da achega dos voluntarios ao campo de traballo en Uganda.

Todos os ingresos por subvencións, doazóns e legados proceden do sector privado. En 2013 a Fundación contou coa axuda de 168 colaboradores periódicos que se levaron directamente á conta de resultados e doutros 49 que achegaron para os fondos especiais.

b) Outros ingresos

	Exercicio 2013	Exercicio 2012
Ingresos por alugueres	33.406,60	36.610,20
Rendementos capital inmobiliario	0,00	14.245,59
Total	33.406,60	50.855,79

Os ingresos por alugueres proceden do arrendamento de dous inmobles a asociacións colaboradoras.



Os rendementos de capital mobiliario, proceden da parte proporcional do aluguer a favor da Comunidade de Propietarios de Alfonso Molina 4, A Coruña, pola utilización da valla publicitaria en dito edificio. O arrendamento non se renovou en 2013, polo que se deixaron de percibir estas rendas.

13. SUBVENCIONS, DOAZONS E LEGADOS DE CAPITAL

Saldo a 31-12-2012	2.607.458,91
Adicións no exercicio	726.792,40
Transferencias a resultados	-34.477,10
Saldo a 31-12-2013	3.299.774,21

O movemento das contas que integran o capítulo “Ingresos a distribuír en varios exercicios” do Balance de Situación adxunto durante o exercicio 2013 foi o seguinte:

Inversión	Proxecto	Saldo a 31-12-12	Adición no exercicio	Transferencias/ Baixas	Transferencias a resultados	Saldo a 31-12-13
Accións Montecelo, S.A.	-	42.057,98			0	42.057,98
Accións Inmobiliaria Gallega S.A.	-	2.630,00			0	2.630,00
Accións Lambre, S.A.	-	36.360,50			0	36.360,50
Inversións financeiras/depósitos	Instituto Galego Educación Medica	31.861,28			0	31.861,28
Inmoble Hospitaliño 13. Santiago	Sede Asoc. Porta do Camiño	204.518,36			(1.540,47)	202.977,89
Lugar Montecelo. Paderne	Campamentos	63.642,94			(294,11)	63.348,83
Inmoble Ronda de Outeiro 203 – A Coruña	Sede Asoc. Porta Maris	140.243,87	76.000,00		(1.578,06)	214.665,81
Inm. Daniel de la Sota- Pontevedra	Sede Asoc. Tambre	55.066,02			(199,57)	54.866,45
Inmoble Cronista Xose Manuel Álvarez 9 – Vigo	Sede ADAFYC Doira	990.213,95	132.692,40		(9.385,07)	1.113.521,28
C/Magdalena-Ferrol	Asociación Roiba	9.750,00			0,00	9.750,00
Doazón Préstamo Ataquá, S.L.	Sede Inmoble Ronda de Outeiro	84.439,19			(16.432,41)	68.006,78
Doazóns ampliación sede Asociación Aguia	Ampliación sede Asociación Aguia	39.467,08			(244,70)	39.222,38
Doazón finca O Portiño	Finca O Portiño	25.788,79			0	25.788,79
Doazón obras pictóricas	Colección arte	17.000,00			0	17.000,00
Doazón inmobles Av. Molina 4 e 6 B	Sede Asociación Rueiro	864.418,95			(4.802,71)	859.616,24
Doazón usufruto Av.Coimbra, 6 -Santiago	Sede Delegación Prelatura		450.000,00		0	450.000,00
Doazón terreo Cee	En venda		68.100,00		0	68.100,00
TOTAL		2.607.458,91	726.792,40	0,00	(34.477,10)	3.299.774,21

As doazóns con destino ao financiamento das sedes cedidas á Asociación Cultural Porta Maris, en A Coruña, e á Asociación ADAFYC Club Doira, Vigo, proceden de 49 doadores particulares.

A doazón do usufruto do inmovible en Santiago de Compostela, Avenida de Coimbra, 6, foi realizada en Escritura Pública o 18 de decembro 2013 ante o notario José Manuel Puente Lois, de A Coruña, col número 2749 do súa protocolo, e ten como condición a seguinte *“será obligación de la donataria velar para que los inmuebles sobre los que se establecen los citados usufructos temporales, sean utilizados para llevar a cabo las actividades formativas y de carácter cultural, que siendo acordes con sus fines fundacionales, se vienen desarrollan (sic) actualmente en los mismos.”*

A doazón dos dereitos hereditarios sobre uns terreos en Cee foi realizada en Escritura Pública o 29 de xaneiro 2013 ante o notario Carlos Lapido Alonso, en Teo, col número 93 do súa protocolo. Non presenta condicións particulares.

14. ACTIVIDADE DA ENTIDADE. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIAIS A FINS PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

14.1 Actividade da entidade. Obxectivos para 2013

Establecéronse catro obxectivos de actuación, conforme aos fins fundacionais:

- 1) *Formación da xuventude*
- 2) *Adquisición, mantemento e melloras das sedes de centros culturais.*
- 3) *Cursos de formación médica*
- 4) *Cooperación internacional.*

As actividades que se desenvolveron no tiveron, ningunha delas, carácter de actividade mercantil.

Salvo a actuación de Cooperación internacional, realizada en Uganda, todas as demais se desenvolveron en Galicia.

14.1.1 Actividade da formación da Xuventude

Para axudar as familias na tarefa de formación da xuventude, a Fundación puxo en marcha actividades que axudasen a mellorar no estudo e na formación en valores, programas de fomento da lectura, cursos de técnicas de estudo, actividades en fins de semana e vacacións escolares, encontros de mozos, cursos de inglés, campamentos de verán e campos de traballo e ciclos de conferencias para pais e mais.



Recursos económicos empregados na actividade

	Orzamento	Realizado
Axudas monetarias	48.000,00	64.103,55
Gastos de colaboración	0	0
Gastos de persoal	0	1.655,48
C. TOTAL RECURSOS	48.000,00	65.759,03

No cumprimento destes obxectivos a Fundación apoiase nas 15 asociacións colaboradoras, con as que se ten subscritos convenios de colaboración e no Colexio Maior La Estila, do que a Fundación é a entidade titular.

Para estudantes de ESO, FP e bacharelato tivéronse nas diversas sedes:

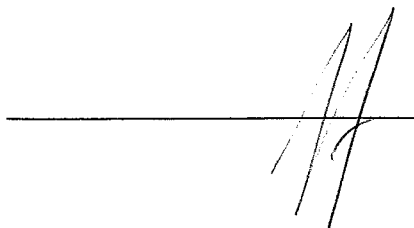
- Estudio dirixido, de luns a xoves, de 18.00 a 20.00 horas, coa participación de 180 estudantes que contaron coa axuda de 14 monitores.
- Sesións de cursos de técnico de estudo, con 75 participantes.
- Aplicación do método Leader100 Program, dirixido á mellora de 25 calidades divididas en 4 niveis segundo as idades, coa participación de 120 mozos e 10 *coaches*. O Leader100 Program é un programa formativo que a Fundación pon gratuitamente a disposición das asociacións colaboradoras.
- Organizáronse mais de 750 encontros deportivos.
- Peregrinacións a Santiago de Compostela, con especial énfase en promover en cada cidade, A Coruña, Ferrol, Ourense e Vigo, o seu camiño propio.
- Visitas a hospitais e asilos, para atender nenos enfermos ou maiores desasistidos.

Fomentouse a organización de encontros e congresos xuvenís co patrocinio da Fundación:

- Campamento de Montecelo, propiedade da Fundación. No verán houbo catro quendas con 190 participantes.
- Encontros interclubes, no Colegio Mayor La Estila e na Escola de Formación Agraria de Fonteboa, Coristanco, durante as vacacións de Semana Santa, con 45 participantes.
- Encontro Internacional de Fátima, para mozos de España e Portugal, ao que asistiron 60 rapaces de Galicia.
- Congreso Universitario UNIV, de Roma, que contou con 25 universitarios galegos.
- Curso de voluntariado Lideralia Parquelagos, destinado a estudantes de 2º e 3º de ESO. A Fundación concedeu 10 bolsas por un total de 3.200 €, para o que se contou cunha subvención de 1.500 € dunha fundación privada.

Aínda que nos estatutos se pon especial acento en actividades dirixidas aos mozos, a finalidade da fundación é contribuír á formación integral das persoas. Isto se cumpre coas actividades que as asociacións colaboradoras organizan para pais, mais e avós dos mozos que frecuentan as súas sedes.

- Para pais e mais, téñense conferencias centradas en temas de educación e familia.



- Algunhas asociacións (Albeiro e Doira en Vigo, Rueiro en A Coruña) reservan unha mañá de cada semana a sesións culturais dirixidas a maiores. Outras (Roiba en Ferrol, Senra en Santiago), téñeno polas tardes. Non menos de 120 persoas frecuentan estes encontros.

- No Pazo de Montecelo desenvolvéronse 48 cursos de formación cunha participación de 1.155 persoas.

Recursos humanos: as entidades colaboradoras contaron co traballo de 85 voluntarios, cunha dedicación de 10.200 horas. O Colexio Maior e a Asociación Senra contan co persoal destinado especificamente a tarefas formativas, catro contratados a tempo parcial e financiados integramente pola Fundación. En decembro se contratou tres traballadores para impulsar esta tarefa.

Beneficiarios: 3.300 persoas, que participan en actividades promovidas cunha duración superior as 30 horas ao ano.

Obxectivos da realización da actividade: co número de beneficiarios:

A. Relación institucional.	Beneficiarios
Colexio Maior La Estila, de Santiago de Compostela	450
B. Convenios de colaboración.	
Asociación de Actividades Familiares y Culturales –Club Doira, de Vigo	275
Asociación Cultural Montecelo, Pazo, de Paderne	1.155
Asociación Cultural Montecelo, Campamento, Paderne	190
Asociación Social y Cultural Porta do Camiño, de Santiago	65
Asociación Social y Cultural Porta Maris, de A Coruña.	75
Asociación Social y Cultural Cruceirinho, de Vigo.	65
Asociación O Portiño, de A Coruña	50
Asociación Roiba, de Ferrol.	150
Asociación Club Rueiro, de A Coruña.	250
Asociación Cultural Vieiro, de Ourense	75
Asociación Senra, de Santiago de Compostela	100
Asociación Cultural Tambre, de Pontevedra.	180
Asociación Aguia, de A Coruña	80
Asociación Albeiro, de Vigo.	90
Asociación Cultural Xiabre, de Pontevedra.	25
Asociación CENDEICA, de Lugo	25
TOTAL	3.300

14.1.2 Obxectivo para a adquisición, mantemento e melloras de sedes de centros culturais

A Fundación ten en propiedade o en usufruto un conxunto de inmobles, todos eles cedidos, en comodato gratuito o en aluguer, a asociacións culturais para que desenvolvan actividades concordes cos fins fundacionais.

A Fundación ten asumido un Pasivo, para o financiamento de inmobles, que debe devolver a longo prazo.

Recursos humanos empregados na actividade. Nos respectivos contratos de cesión do uso dos inmobles está indicado expresamente que os comodatarios o arrendatarios faranse cargo dos gastos derivados do uso de ditos inmobles, e das reparacións ordinarias e extraordinarias.

A Fundación ofrece ao público en locais do seu patrimonio:

14 salas de estudio, con 25 postos e 45 ordenadores

8 bibliotecas de libros xuvenís, con 18.000 volumes

3 bibliotecas especializadas en humanidades, cuns fondos de 10.000 volumes.

Ofrécese tamén 8 pequenas residencias para universitarios -en A Coruña (2), Ferrol, Ourense, Pontevedra, Santiago de Compostela (2) e Vigo- cunha capacidade entre 10 e 12 prazas cada unha, xestionadas de modo autónomo polos residentes e que supoñen unha axuda ás asociacións, como soporte para os gastos de mantemento ordinario e de atención das actividades.

Número de beneficiarios: 15 entidades sen fins lucrativos, que gozan da cesión de inmobles en comodato gratuito (13 entidades) o en aluguer (2 entidades).

Obxectivos e indicadores da realización da actividade: 2.300 eventos realizados no 2013 nas sedes cedidas a entidades culturais.

	Orzamento	Realizado
Axudas monetarias	0	0
Axudas no monetarias	0	0
Amortizacións inmovilizado	20.050	19.611,96
Outros gastos	0	417,45
Gastos financeiros	54.500	49.335,60
A. Subtotal Gastos	74.550	69.365,01
Adquisicións inmovilizado, compra	1.000.000	0,00
Adquisicións inmovilizado, doazón	0	520.018,63
Cancelación de préstamos	180.700	299.551,95
Préstamos a entidades do grupo	12.250	19.000,00
B. Subtotal de Inversións	1.192.950	838.570,58
C. TOTAL RECURSOS	1.267.500	907.935,59

Adquisición de inmovilizado, por compra: no Plan de actuación 2013 incluíuse a compra dunha nova sede en A Coruña, a condición de que se atopase un comprador para a actual de Avenida Alfonso Molina, 4-6, o que non sucedeu.

Adquisición de inmovilizado, por doazón: en 2013 recibíuse o usufruto dun inmovible durante 15 anos en Santiago de Compostela e os dereitos sucesorios duns terreos en Cee.



Cancelación de préstamos. Toda a dispoñibilidade financeira se dirixiu á diminución da débeda.

14.1.3 Cursos de formación médica

A Fundación conta cun fondo de 31.861,28 € doado por o Instituto Galego de Educación Médica con destino á realización de cursos para profesionais sanitarios e estudantes de Medicina.

Na previsión reservouse 2.000 € para esta actividade.

Concedeuse una axuda de 1.000 € ó Colexio Maior La Estila para a actividade “Curso de introdución ás especialidades médicas” dirixido a estudantes de Medicina, e impartido por profesionais de recoñecido prestixio na súa especialidade. Deu inicio en outubro 2013 e concluíuse en maio 2014.

14.1.4 Obxectivo da Cooperación internacional

Accións de sensibilización. Desenvólvese mediante a exposición por parte dos voluntarios da experiencia vivida no Campo de traballo, para transmitir a realidade dos países subsaharianos. Realizáronse entrevistas nos medios de comunicación, reportaxes en TV e tivéronse sesións informativas en diversas cidades.

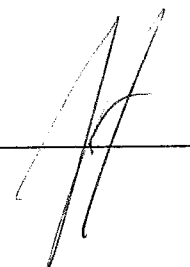
Campo de traballo en Kito, Uganda. En colaboración coa entidade local Kelim Foundation tivo lugar do 16 de xullo ao 8 de agosto, na que tomaron parte 14 voluntarios galegos. O obxecto era a rehabilitación dunha escola de 180 alumnos e a mellora dos hábitos hixiénicos dos nenos. É unha bisbarra con poucos recursos e sen electricidade. Participaron tamén 8 estudantes ugandeses. É un proxecto conxunto co Colegio Mayor La Estila.

Campaña por Filipinas. Con motivo da devastación sufrida por Filipinas polo paso do tifón Haiyan, fíxose una campaña para os damnificados. Obtivéronse 500 €.

	Orzamento	Realizado
Axudas monetarias	20.000	10.570,00
Gastos de colaboración	0	18.170,68
TOTAL RECURSOS	20.000	28.740,68

A axuda monetaria divídese en 9.050,00 € á entidade local ugandesa Kelim Foundation para a adquisición de materiais de construción e 500,00 € á University Center Foundation.

Os gastos de colaboración son de carácter loxístico por o viaxe e estancia dos voluntarios en Uganda.



B) Recursos económicos totais empregados en 2013

	TOTAL	Formación	sedes	medica	coop.	xestión
Axudas monetarias	64.103,55	52.533,55	0	1.000,00	10.570,00	0
Axudas no monetarias	0	0	0	0	0	0
Gastos de Colaboración	18.170,68	0	0	0	18.170,68	0
Gastos de persoal	1.655,48	1.655,48	0	0	0	0
Amortizacións Inmobilizado	19.611,96	0	19.611,96	0	0	0
Outros gastos de xestión	19.209,56	0	417,45	0	0	18.792,11
Gastos financeiros	49.335,6	0	49.335,60	0	0	0
A. Subtotal Gastos	172.086,83	54.189,03	69.365,01	1.000,00	28.740,68	19.209,56
Adquisicións inmovilizado	520.018,83	0	520.018,83	0	0	0
Concesión préstamos	19.000,00	0	19.000,00	0	0	0
Cancelación de débedas	299.551,95	0	299.551,95	0	0	0
B. Subtotal de Inversións	838.570,78	0	838.570,78	0	0	0
C. TOTAL RECURSOS	1.010.657,610	54.189,03	907.935,790	1.000,00	28.740,68	19.209,56

C) Recursos económicos totais obtidos en 2013

A. INGRESOS	Orzamento	Realizado
Rendas e outros ingresos derivados do patrimonio	13.750	14.975,22
Prestacións de servizos de actividades propias	37.220	44.894,35
Ingresos ordinarios das actividades mercantís	0	0
Subvencións do sector público	0	0
Achegas privadas monetarias	267.550	318.914,94
Achegas privadas no monetarias	0	518.100,00
Reintegro de axudas	0	0
TOTAL DE INGRESOS OBTIDOS	318.520	896.884,51
B. OUTROS RECURSOS		
Cancelación de préstamos concedidos	4.200	71.260,50
Venda inmovilizado	1.000.000	0
TOTAL DE OUTROS RECURSOS	1.004.200	71.260,5
TOTAL DE RECURSOS	1.322.720	968.145,01

Explicación das diferenzas significativas:

Achegas privadas no monetarias. Pola doazón do usufruto dun inmovible a Santiago e de dereitos sucesorios duns terreos a Cee.

Cancelación de préstamos concedidos. No Plan de actuación 2013 contouse cun posible aprazamento da devolución dun préstamo concedido ao Colegio Mayor La Estila que non foi necesario.

Venda inmovilizado. No Plan de actuación 2013 prevíuse a venda dun inmovible para invertelo nunha nova sede que non realizouse.



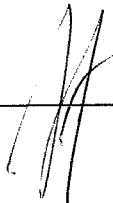
14.2. Aplicación dos elementos patrimoniais ós fins propios.

O detalle das rendas e ingresos destinados os fins fundacionais nos catro últimos anos de acordo coa Lei 49/2002, de 23 de decembro, de réxime fiscal das entidades sen fins lucrativos e dos incentivos fiscais ao mecenado é o seguinte:

Exercicio	DIFERENCIA- BASE DE APLICACIÓN - ART. 27 LEY 50/2002 (Artigo 32 Regulamento R.D. 1337/2005)	Importe recursos mínimos	TOTAL RECURSOS DESTINADOS NO EXERCICIO	% Recursos destinados a/ Base do artigo 27	Importe pendente
2009	187.684,82	131.379,38	161.272,86	85,93%	0,00
2010	189.531,20	132.671,84	169.897,10	89,64%	0,00
2011	254.452,86	178.117,00	219.788,44	86,38%	0,00
2012	426.704,54	298.693,18	404.302,74	98,69%	0,00
2013	203.498,71	142.449,10	152.474,87	74,93%	0,00
TOTAL	1.285.416,14	899.791,3	1.179.527,67		

Exercicio	RECURSOS DESTINADOS O CUMPRIMENTO APLICADOS NO EXERCICIO					Total recursos feitos efectivos
	2008	2009	2010	2011	2012	
2009	161.272,86					161.272,86
2010		169.897,10				169.897,10
2011			219.788,44			219.788,44
2012				404.302,74		404.302,74
2013					152.474,87	152.474,87
TOTAL	161.272,86	169.897,10	219.788,44	404.302,74	152.474,87	1.107.736,01

Tanto a Lei española 49/2002, a Lei galega 12/2006 e o Decreto 14/2009, polo que se aproba o Regulamento de fundacións de interese galego, establecen que para gozar dos beneficios fiscais as fundacións deben destinar á realización dos seus fins fundacionais polo menos o 70 % dos ingresos obtidos no exercicio, nun prazo de catro anos contados a partir do momento da súa obtención. Para a determinación dos mencionados importes séguese o criterio de devengo.



O detalle dos recursos obtidos é o seguinte:

RECURSOS				IMPORTES
Resultado contable				31.411,88
1.1. Axustes positivos do resultado contable				
1.1. A) Dotación á amortización do inmovilizado afecto a actividades en cumprimento de fins				19.611,96
1.1. B) Gastos comúns e específicos o conxunto de actividades desenvolvidas en cumprimento de fins				152.474,87
TOTAL DE GASTOS NO DEDUCIBLES				203.498,71
1.2. Axustes negativos do resultado contable				
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmoables no que realícese a actividade propia e bens e dereitos considerados de dotación fundacional				0
DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN				203.498,71
Importe recursos mínimos a destinar				142.449,10
% Recursos mínimos a destinar				70%

O detalle dos recursos aplicados no exercicio se recolle na seguinte táboa:

2. RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES				
RECURSOS				IMPORTES
A) Gastos comúns e específicos o conxunto de actividades desenvolvidas en cumprimento de fins - (igual que 1.1. B)				152.474,87
	Fondos propios	Subvenciones doazóns legados	Débeda	
B) Inversións en cumprimento de fines				
B.1. Realizadas no exercicio				
B.2. Débedas canceladas no exercicio incurridas en exercicios anteriores				
B.3. Imputación de subvencións, doazóns e legados procedentes de exercicios anteriores				
TOTAL RECURSOS DESTINADOS NO EJERCICIO				152.474,87
% Recursos destinados s/ Base del artigo 27				74,93%

Aplicación do Patrimonio non corrente aos fins fundacionais

Todos os bens da Fundación están destinados, directa ou indirectamente, ao cumprimento dos seus fins fundacionais.



No Capítulo IV, apartados 5 e 8 especificase o destino concreto de cada activo.

14. 3. Gastos de administración

No exercicio 2013 non houbo gastos directamente ocasionados polos órganos de goberno, pola administración dos bens e dereitos que integran o patrimonio da fundación.

Non habendo actividades mercantís, os gastos comúns ao conxunto das actividades desenvolvidas no cumprimento de fins se imputan ó 100% para o cumprimento de fins.

Límite dos Gastos de administración:

5% dos fondos propios: 147.932,70 €

20% dos resultados destinados a fins fundacionais: 30.494,97 €.

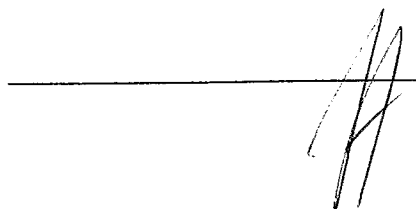
Os gastos de administración foron de 19.209,56 € por debaixo dos mencionados límites.

15. OPERACIÓNS CON PARTES VINCULADAS

1. Ten consideración de entidades vinculadas as indicadas no Capítulo IV, 1.4 : o Colexio Maior La Estila e as asociacións colaboradoras que gozan de inmobles cedidos pola Fundación.
2. A Fundación ten cedidos en aluguer dous inmobles a asociacións colaboradoras a prezo de mercado.
3. A Fundación ten concedidos préstamos a xuro cero a entidades colaboradoras.
4. A Fundación ten recibido un préstamo a xuro cero da un entidade colaboradora.
5. Os membros do Padroado da Fundación non percibiron retribución de ningunha clase durante o exercicio 2013, nin lles foi concedido anticipo nin crédito algún. A Fundación non ten contraída obrigación algunha cos membros do Padroado en materia de fondos de pensións, seguros de vida e outros semellantes.

16. OUTRA INFORMACIÓN

1. Debido a actividade da Fundación, non se levaron a cabo durante o exercicio nin gastos nin inversións en relación co o medio ambiente.
2. Non existen saldos pendentes de pago con provedores que superen o prazo máximo de pago previsto na Lei 15/2010, de 5 de xullo.
3. Durante o exercicio 2013 a Fundación realizou todas as operacións financeiras que se encontran recollidas na Memoria conforme os principios e recomendacións indicados nos Códigos de conduta aprobados en desenvolvemento da disposición adicional terceira de la



Lei 44/2002, de 22 de novembro, de Medidas de Reforma do Sistema Financeiro, sen que houbera desviación algunha respecto dos criterios contidos nos citados códigos.

V. CADRO DE FINANCIAMENTO

Lei 12/2006, do 1 de decembro, de fundacións de interese galego, artigo 36, f)

Exercicio 2013

APLICACIÓNS		ORIXES	
Recursos aplicados nas operacións	0,00	Recursos procedentes das operacións	15.680,68
Adquisicións de inmovilizado material	520.018,83	Doazóns de capital	726.792,40
Inmovilizacións financeiras	0,00	Alienación do inmovilizado	19.611,96
Prestamos a entidades do grupo	19.000,00	Inmovilizacións financeiras	0,00
Cancelación o traspaso débedas a curto	321.793,51	Débedas a longo prazo	0,00
		Traspaso a curto	60.100,17
Total aplicacións	860.812,34	Total orixes	822.185,21
Exceso de orixes	-38.627,13	Diminución capital circulante	0
	822.185,21		822.185,21
Variación do capital circulante			
Debedores	-25.192,02		
Acredores	-22.106,84		
Tesouraría	8.671,73		
Diminución capital circulante	-38.627,13		

Este cadro previsto na Lei 12/2006, artigo 36, f) non se esixe no Plan Xeral de Contabilidade aprobado no Real Decreto 1514/2007, do 16 de novembro, nin na súa adaptación ás entidades sen fins lucrativos de ámbito estatal.

VI. INVENTARIO-BALANCE A 31 DE DECEMBRO 2013

ACTIVO CORRENTE

Tesourería e outros activos líquidos equivalentes

Caixa, Euros

Bancos, contas correntes

- Banco Popular c.c. 7814	10.145,80
- Novagalicia Banco c.c 21016	2.499,30
- Bankia cc. 53395	98,30
- La Caixa c.c 226966	2.416,56
- BBVA c.c. 41528	133,18

DEBEDORES COMERCIAIS E OUTRAS CONTAS A COBRAR

- Debedores varios	3.355,73
--------------------	----------

CREDITOS A CURTO PRAZO

- Crédito ó Colexio Mayor La Estila	68.493,56
- Crédito ADAFYC Doira	2.680,56
- Crédito Asociación Rueiro	1.720,92
- Crédito Lambre, S.A.	6.128,94

TOTAL ACTIVO CORRENTE

16.354,41

1.061,27

15.293,14

3.355,73

79.023,98

98.734,12

Data Adquis.

P. Adquisición Amortización Acumulada Valor Neto

ACTIVO NON CORRENTE

INMOBILIZADO INTANXIBLE

03/12/2010 - Concesións Administrativas

5 prazas de Garaxe. Residencial Vioño- A Coruña

40.000,00 (2.415,53)

37.584,47

31/12/2008 - Dereitos de usufrutos dos inmobles:

51.000,00

- Rúa Montero Ríos, 33 - 1º C-D-E (Santiago de Compostela)

- Praza Roxa, 7 - 7º (Santiago de Compostela)

- Rúa Wenceslao Fernández Flórez, 4 - 02; 1-2 e 1-1 (A Coruña)

- Rúa Marqués de Valladares, 5 - 3º I e 4º I (Vigo)

- Rúa Venezuela, 47 - 49, 1º (Vigo)

- Rúa Magdalena, 223 4 Entslo A; e 00 A (Ferrol)

- Rúa Iglesia, 184 1 1º B e 2º B (Ferrol)

- Rúa Arzobispo Malvar, 7, Esc Y 01 A e 02 D (Pontevedra)

- Rúa Arzobispo Malvar, 7, Esc E, 00-02 (Pontevedra)

- Rúa Ramón Cabanillas, 10 - 1º A; B; C; e D. (Ourense)

- Rúa Ramón Cabanillas, 10 Entslo. A e B (Ourense)

18/12/2013 - Avenida de Coimbra 6 -Santiago de Compostela

450.598,71

Amortización acumulada dereitos usufruto

(26.405,31)

Cesións de usufrutos sen contra prestación

(25.500,00)

449.693,40

TOTAL IMOBILIZADO INTANXIBLE

541.598,71

487.277,87

INMOBILIZADO MATERIAL

Data Adquis.		P.Adquisición	Amortización Acumulada	Valor Neto
	Construcións			
	- Entslo. B e C en Rua da Igrexa, 184. Ferrol.	324.860,19	(48.373,87)	276.486,32
	Ref. Catastral.			
	Entslo B: 1747108NJ6114N0023KE.			
	Entslo C: 1747108NJ6114N0024LR			
	VALOR DO SOLO	67.455,42		
	VALOR CONSTRUCCIÓN	257.404,77		
06/10/2006	- Campamento de Montecelo. San Pantaleón das Viñas. Paderne	71.258,82	(2.264,57)	68.994,25
	Ref. Catastral: 5375503NH6957N0001FK			
	VALOR DO SOLO	38.602,83		
	VALOR CONSTRUCCIÓN	32.655,99		
03/05/2007	- Daniel de la Sota, 5 - 3º I. Pontevedra	258.766,92	(6.863,87)	251.903,05
	VALOR DO SOLO	167.008,17		
	VALOR CONSTRUCCIÓN	91.758,75		
26/05/2008	- Cronista Xosé Maria Alvarez 9 - Vigo	3.224.322,97	(119.962,07)	3.104.360,9
	Ref. Catastral. 2556808NG2725N0002ZG			
	VALOR DEL SUELO	604.114,98		
	VALOR CONSTRUCCIÓN	2.620.207,99		
21/12/2009	- Praza de Garaxe, nº 8. Rúa Magdalena. Ferrol.	12.000,00		12.000,00
	VALOR DO SOLO	12.000,00		
16/03/2012	- Wenceslao Fernandez Florez, 2- 1º. A Coruña	294.210,78	(1.974,21)	292.236,57
	Ref.Catastral: 8013602NJ4081S0047QM			
	Valor de construción	182.275,38		
	Valor do solo	111.935,40		
21/03/2012	- O Portiño - A Coruña	25.788,79		25.788,79
	Ref. Catastral: 5224428NJ4052S0001OJ			
28/11/2012	-Alfonso Molina, 4 y 6 - A Coruña	873.340,00	(5.218,87)	868.121,13
	Ref.Castastral: 8312009NJ4081S0004EG;			
	8312008NJ4081S0003HF; 8312008NJ4081S0004JG			
	8312009NJ4081S0002QD; 8312009NJ4081S0005RH			
	Valor de construción	388.085,76		
	Valor do solo	485.254,24		
29/01/2014	Terreo en Cee, Avenida Fisterra	38.838,57		
	Ref. Catastral 4559038MH8545N0001AJ			
29/01/2014	Terreo en Cee, Avenida Fisterra	30.581,55		
	Ref. Catastral 4559040MH8545N0001WJ			
	Cesión sen contra prestación inmovilizado material		(80.539,96)	(115.412,78)
	Total Amortizacións construcións		(184.657,46)	
	Terreos e construcións	5.153.968,59		4.888.771,17

	Mobiliario	159.341,67	(29.976,72)	129.364,95
2007	Mobiliario vario Hospitaliño	50.448,40		
04/03/2010	Mobiliario vario. Daniel de la Sota, 5	15.421,04		
03/12/2010	Mobiliario vario. Ronda de Outeiro, 205	44.172,87		
26/11/2010	Ekipo Mobiliario vario. Cronista Xosé Manuel Álvarez 9	19.472,36		
07/02/2011	Ekipo Mobiliario vario. Cronista Xosé Manuel Álvarez 9	460,2		
25/02/2011	Joyber Cocinas. Cronista Xosé Manuel Álvarez 9	814,2		
25/02/2011	Joyber Cocinas. Cronista Xosé Manuel Álvarez 9	1.003,00		
08/03/2011	Serkotem. Cronista Xosé Manuel Álvarez 9	312,7		
Data Adquis.		P.Adquisición	Amortización Acumulada	Valor Neto
18/05/2011	Martin Casal. Cortinas. Cronista Xosé Manuel Álvarez 9	3.993,12		
29/06/2011	Martin Casal. Cortinas. Cronista Xosé Manuel Álvarez 9	5.989,68		
01/12/2012	Obras pictóricas	17.000,00		
16/10/2013	Ekipo Mobiliario vario. Cronista Xosé María Álvarez 9	254,10		
TOTAL INMOBILIZADO MATERIAL		5.243.636,04	(286.249,07)	4.957.386,97
INVERSIÓNS INMOBILIARIAS				
06/10/2006	-Local Baixo e 1º Rúa Hospitaliño, 13. Santiago Compostela	478.626,50	(21.474,80)	457.151,7
	Ref. Catastral: Baixo Esda. 7481901NH3478A0002MR			
	Ref. Catastral: Baixo Dta 7481901NH3478A00023QT			
	Ref.C. 1º 748190NH3478A0004WY			
	VALOR DO SOLO	121.182,06		
	VALOR CONSTRUCCIÓN	357.444,44		
03/12/2010	Inmueble Ronda de Outeiro, 203, 1 A - A Coruña	1.045.713,70	(17.646,81)	1.028.066,89
	Non ten, á data de cerre das contas Referencia catastral propia.			
	VALOR DO SOLO	505.000,00		
	VALOR DA CONSTRUCCION	540.713,70		
TOTAL INVERSIONS INMOBILIARIAS		1.524.340,20	(39.121,61)	1.485.218,59
INVERSIONS EN ENTIDADES ASOCIADAS				693.865,89
10.870	accións de Lambre, S. A.		693.865,89	
CREDITOS A LONGO PRAZO				323.470,04
-	Crédito ó Colexio Maior La Estila		310.598,98	
-	Lambre, S.A.		12.871,06	
TOTAL INVERSIÓNS EN ENTIDADES ASOCIADAS				1.077.436,10
ACCÍONS E PARTICIPACÍONS EN PATRIMONIO A LONGO PRAZO				44.687,98
500	accións de Inmobiliaria Gallega, S.A.		2.630,00	
6.998	accións de Montecelo, S. A.		42.057,98	
TOTAL INVERSIÓNS FINANCEIRAS A LONGO PRAZO				44.687,98
TOTAL ACTIVO NON CORRENTE				8.052.656,49

TOTAL ACTIVO

8.151.390,61

PASIVO CORRENTE

Acredores comerciais e outras contas a pagar

3.257,60

- Beneficiarios	500,00
- Facenda Pública, acreedora	2.280,67
- Seguridade Social	476,93

Débedas a curto prazo

Débedas con entidades de crédito

77.615,29

- Préstamo Bankia	35.666,23
- Préstamo BBVA	41.949,06

Outras débedas a curto prazo

133.623,22

- Préstamo Asoc.Porta Maris	24.000,00
- Préstamo Atquía	54.623,22
- Préstamo Edificios Docentes de Galicia, S.A.	55.000,00

TOTAL PASIVO CORRENTE

214.496,11

PASIVO NO CORRENTE

Débedas a longo prazo con entidades de crédito

1.233.988,56

- Póliza de crédito Banco de Depósitos S.A.	589.720,20
- Préstamo Bankia	146.338,71
- Préstamo BBVA	497.929,65

Outras Débedas a longo prazo

444.477,82

- Préstamo a longo prazo. Ataquia S.L.	442.477,82
- Fianzas recibidas a longo prazo	2.000,00

TOTAL PASIVO NON CORRENTE

1.678.466,38

PATRIMONIO NETO

Fondos Propios

2.958.653,91

- Dotación fundacional	1.975.181,82
- Reservas voluntarias	952.060,21
- Excedente positivo do exercicio	31.411,88

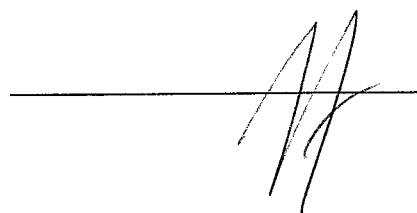
Subvencións, doazóns e legados recibidos

3.299.774,21

- Doazóns e legados de capital	3.187.079,45
- Outras subvencións, doazóns e legados	112.694,76

TOTAL PATRIMONIO NETO

6.258.428,12



José Luis Ipiña Azcúnaga, Secretario do Padroado da Fundación Galega de Iniciativas Culturais e Sociais Montecelo

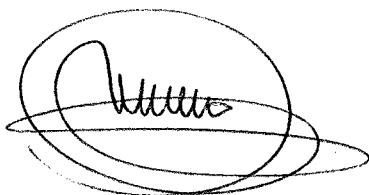
CERTIFICA

Que a información económica, financeira e social que comprende as Contas Anuais da Fundación, correspondentes ó exercicio 2013, é fiel reflexo dos libros de contabilidade da Fundación.

E para que así conste, asino a presente co visto e praxe do Sr. Presidente, en Santiago de Compostela, a 27 de xuño de 2014.

Vº e Praxe

O Presidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by several loops and a horizontal stroke.

Arturo Maneiro Vila

O Secretario

A handwritten signature in black ink, featuring a tall, vertical stroke followed by a horizontal stroke and a small flourish.

José Luis Ipiña Azcúnaga