

dicho derecho de uso en 456.769,20 euros como Aportación Fundacional en escritura de constitución de esta fundación.

El 14 de enero de 2002 se adjudicaron las obras de reforma del antiguo Hospital de Mineros de San Rafael a la empresa Necso Entrecanales y Cubiertas, S. A., finalizándose los trabajos, que han ascendido a 2.410.029,03 euros, a finales del 2003.

Las obras de Rehabilitación del antiguo Hospital de Mineros de San Rafael, están subvencionadas por los fondos FEDER en un 60 % del valor de las certificaciones y por la Fundación Caja de Madrid en un 40%. Los fondos recibidos se encuentran contabilizados en la cuenta de «Ingresos a distribuir en varios ejercicios» del pasivo del balance y se amortizan en la misma proporción que el bien inmovilizado para cuya rehabilitación se concedieron.

Desde el ejercicio 2004 se ha procedido a incorporar así mismo las obras de rehabilitación efectuadas por MAYASA como parte del compromiso de dicha empresa en escritura de constitución por el coste de producción de las mismas que ha ascendido durante el ejercicio 2006 a 259.261,49 euros de los que 259.261,49 se han contabilizado en «Ingresos a distribuir en varios ejercicios» del pasivo del balance, con una amortización lineal hasta la fecha de su reversión a la empresa cedente.

Bienes integrantes del Patrimonio Histórico: La Fundación Almadén Francisco Javier de Villegas no recoge en su balance la propiedad de ningún elemento de estas características.

Inmovilizado material: Durante el ejercicio 2007 se han adquirido elementos de inmovilizado material por importe de 4.370,00 euros, que se desglosan a continuación:

5 Equipos de aire acondicionado Haier: 4.370,00 euros.

Valores negociables y otras inversiones financieras análogas: La Fundación Almadén no posee valores negociables ni otras inversiones financieras análogas.

Créditos no derivados de la actividad: Los créditos a largo plazo que se encontraban en el activo del balance se refieren a créditos al personal, durante el ejercicio 2005 se ha procedido a su cancelación.

Existencias: Las existencias al 31/12/2007 corresponden a los libros «Los mineros del azogue».

Subvenciones, donaciones y legados: Se recogen en este epígrafe el importe de los ingresos a distribuir en varios ejercicios correspondientes a las subvenciones recibidas y destinadas a la financiación de las obras de rehabilitación del Real Hospital de los Mineros de San Rafael, así como las donaciones recibidas correspondientes a las obras de rehabilitación de los activos cuyo derecho de uso se ha recibido, realizadas por otras entidades «por cuenta» de la Fundación.

En ambos casos, la imputación a resultados se realiza en función de la amortización de los elementos a los que están afectas.

Las subvenciones contabilizadas por la Fundación Almadén tiene una doble naturaleza; las recibidas como usufructo de bienes del patrimonio de Minas de Almadén y Arrayanes, S.A. cuyo importe ascendía a 31 de diciembre a 1.268.299,80 euros y las destinadas a la financiación de las obras de rehabilitación del Real Hospital de Mineros de San Rafael y Galería de Forzados. Todas ellas se imputarán a resultados en función de la amortización de los elementos a los que están afectas.

Provisiones para pensiones y obligaciones similares: No existen provisiones para pensiones ni obligaciones similares.

Otras provisiones del Grupo I: Así mismo, no existen otras provisiones del Grupo I.

Deudas: No mantiene la Fundación deuda remunerada.

Impuesto sobre beneficios: El excedente negativo del ejercicio determina una base de cálculo del impuesto negativa que se podrá compensar con futuras bases imponibles positivas.

Transacciones en moneda extranjera: La Fundación Almadén no ha realizado transacciones en moneda extranjera durante el transcurso del ejercicio 2007.

Ingresos y gastos: La imputación de ingresos y gastos se realiza en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos y gastos, han sido valorados de acuerdo con sus verdaderos valores especificando su origen en cada una de las cuentas abiertas al efecto y expresándolos cualitativamente en cada uno de los grupos 6 y 7 del Plan de Contabilidad aplicado.

5. Activo inmovilizado

Inmov. Inmaterial	Saldo al 01.01.07	Altas	Bajas	Trasposos	Saldo al 31.12.07
Gastos de investigación y desarrollo	0	-	-	-	0
Derechos de uso de bienes inmuebles	4.495.210,25	-	-	-	4.495.210,25
Aplicaciones informáticas	0	-	-	-	0
Provisiones	0	-	-	-	0
	4.495.210,25	-	-	-	4.495.210,25
Amortizaciones	(404.094,12)	(178.036,08)	-	-	(582.130,20)
	4.091.116,13	(178.036,08)	0	0	3.913.080,05

6. Subvenciones, donaciones y legados

Descripción	Importe	Vinculación	Origen	Ente concedente
		Actividad propia/actividad mercantil	Sector público/sector privado	
Restauración del Hospital	44.430,77	Propia	Público	Fondos FEDER.
Restauración del Hospital	31.917,48	Propia	Privada	Fundación Caja Madrid.
Restauración Galería de Forzados	56.111,40	Propia	Privada	MAYASA.
Eliminación barreras de Hospital	62,52	Propia	Privada	Junta Comunidades de Castilla-La Mancha.

7. Acontecimientos posteriores al cierre

Con posterioridad al cierre de cuentas no se han producido acontecimientos que puedan modificar la imagen fiel de los estados financieros de esta Fundación.

12031 RESOLUCIÓN de 20 de junio de 2008, de la Sociedad Estatal de Participaciones Industriales, por la que se publican las cuentas anuales de la Fundación Laboral SEPI, ejercicio 2007.

En aplicación de lo dispuesto en el artículo 136.4 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General y Presupuestaria, se hace pública la información contenida en el Resumen de las Cuentas Anuales de la Fundación Laboral SEPI correspondientes al ejercicio 2007, que figura como Anexo a esta resolución.

Madrid, 20 de junio de 2008.—El Presidente de la Sociedad Estatal de Participaciones Industriales, Enrique Martínez Robles.

FUNDACIÓN LABORAL SEPI
BALANCE AL 31/12/07

ACTIVO	EJERCICIO 07	EJERCICIO 06	PASIVO	EJERCICIO 07	EJERCICIO 06
B) INMOVILIZADO	1.216.230,50	948.906,11	A) FONDOS PROPIOS (NOTA 10)	8.609.647,52	8.579.692,38
II. INMOVILIZACIONES INMATERIALES (NOTA 5)	1.599,82	5.041,77	I. DOTACION FUNDACIONAL	12.016.270,59	12.016.270,59
5. APLICACIONES INFORMATICAS	15.794,43	15.794,43	II. RESERVAS DE REVALORIZACION	1.164.895,98	1.164.895,98
8. AMORTIZACIONES	-14.194,61	-10.752,66	IV. EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		
IV. INMOVILIZACIONES MATERIALES (NOTA 6)	1.084.050,39	759.810,93	2. EXCEDENTE NEGATIVO EJERC. ANTERIORES	-4.601.474,19	-4.418.180,40
1. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES	1.544.555,69	1.544.555,69	V. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	29.955,14	-183.293,79
2. INST. TECNICAS Y MAQUINARIA	616.651,45	619.455,90	C) PROV. PARA RIESGOS Y GASTOS (NOTA 4.f)	276.592,24	278.562,51
3. OTRAS INST. UTILLAJE Y MOBILIARIO	200.068,00	197.844,20	3. OTRAS PROVISIONES	276.592,24	278.562,51
4. ANTICIPOS E INMOV. MAT. EN CURSO	565.351,23	173.617,28	D) ACREEDORES A LARGO PLAZO (NOTA 4.g)	51.186,52	29.310,22
5. OTRO INMOVILIZADO	45.320,49	45.074,21	IV. OTROS ACREEDORES	51.186,52	29.310,22
7. AMORTIZACIONES	-1.887.896,47	-1.820.736,35	3. FIANZAS RECIBIDAS A L/P	51.186,52	29.310,22
V. INMOVILIZACIONES FINANCIERAS (NOTA 7)	130.580,29	184.053,41	E) ACREEDORES A CORTO PLAZO (NOTA 4.g)	1.002.257,00	719.928,85
6. OTROS CREDITOS	130.580,29	182.921,25	IV. BENEFICIARIOS-ACREEDORES	102.312,43	108.877,85
7. DEPOSITOS Y FIANZAS CONST. L/P	0,00	1.132,16	V. ACREEDORES COMERCIALES	276.024,21	152.095,07
D) ACTIVO CIRCULANTE	8.723.452,78	8.658.587,85	2. DEUDAS POR COMPRAS O PREST. DE SERV.	276.024,21	152.095,07
II. EXISTENCIAS (NOTA 8)	28.230,51	33.258,61	VI. OTRAS DEUDAS NO COMERCIALES	619.853,56	455.042,25
2. MATERIAS PRIMAS Y OTROS APROV.	28.230,51	33.258,61	1. ADMINISTRACIONES PUBLICAS (NOTA 11)	58.914,39	73.377,20
III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES ACT. PROPIA (NOTA 9)	384.309,10	207.280,95	3. OTRAS DEUDAS	461.026,44	287.686,80
IV. OTROS DEUDORES	67.185,00	21.069,06	4. REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	98.327,75	92.393,27
4. DEUDORES VARIOS	47.134,73	32.955,23	5. FIANZAS Y DEPOSITOS RECIBIDOS A C/P	1.584,98	1.584,98
6. ADMINISTRACIONES PÚBLICAS (NOTA 11)	23.626,21	0,00	VIII. AJUSTES POR PERIODIFICACION (NOTA 13.8)	4.066,80	3.913,68
7. PROVISIONES	-3.575,94	-11.886,17			
V. INVERS. FINANC. TEMPORALES (NOTA 7)	7.931.639,85	8.241.613,69			
2. CREDITOS A ENTIDADES DEL GRUPO	7.847.506,95	8.151.959,64			
6. OTROS CREDITOS	84.132,90	89.654,05			
VI. TESORERIA	297.587,40	140.566,65			
VII. AJUSTES POR PERIODIFICACION (NOTA 13.9)	14.500,92	14.798,89			
TOTAL GENERAL	9.939.683,28	9.607.493,96	TOTAL GENERAL	9.939.683,28	9.607.493,96

en euros

FUNDACIÓN LABORAL SEPI
CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31/12/07

DEBE	EJERCICIO 07	EJERCICIO 06	HABER	EJERCICIO 07	EJERCICIO 06
A) GASTOS	2.362.891,21	1.994.455,17	B) INGRESOS	2.392.846,35	1.811.161,38
1. AYUDAS MONETARIAS Y OTROS (NOTA 13.2)	306.881,52	312.650,88	1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA (NOTA 13.6)	1.984.259,59	1.414.480,60
a) Ayudas monetarias	306.881,52	312.650,88	1. Cuotas de usuarios y afiliados	1.984.259,59	1.414.480,60
2. APROVISIONAMIENTOS (NOTA 13.3)	251.204,67	217.533,23	4. OTROS INGRESOS	28.697,59	23.780,61
4. GASTOS DE PERSONAL	805.099,86	800.179,22	a) Ing. accesorios y otros de gestión cte.	26.727,32	23.780,61
a) Sueldos, salarios y asimilados	606.380,66	615.236,15	c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	1.970,27	0,00
b) Cargas Sociales (NOTA 13.4)	198.719,20	184.943,07			
5. DOTACIONES AMORTIZACIONES INMOVILIZADO (NOTAS 5 Y 6)	74.064,78	75.753,24	I.RTOS. NEGATIVOS DE EXPLOTACION	342.717,57	546.620,15
6. OTROS GASTOS	918.611,84	578.576,87	8. OTROS INTERESES E ING. ASIMILADOS	343.370,55	251.693,80
a) Servicios exteriores	915.315,87	571.520,86	a) De entidades del grupo	323.604,80	234.592,78
b) Tributos	3.295,97	7.056,01	b) De préstamos personales	14.378,08	14.156,49
7. VARIACION PROVISIONES DE LA ACTIVIDAD (NOTA 13.5)	-187,92	187,92	c) Descuentos s/compras pronto pago	0,00	56,21
I.RTOS. POSITIVOS DE EXPLOTACION	0,00	0,00	d) Otros ingresos financieros	5.387,67	2.888,32
II.RTOS. FINANCIEROS POSITIVOS	343.370,55	251.693,80	III.RTOS. NEGATIVOS ACTIV. ORDINARIAS		294.926,35
III.RTOS. POSITIVOS ACTIV. ORDINARIAS	652,98	0,00	10. BENEF. ENAJENACION INMOV. INMAT. MAT. Y CART. CONTROL	0,00	0,00
12. PERDIDAS PROC. INMOV. INMAT. MAT. Y CART. CONTROL	0,00	0,00	14. ING. Y BENEFICIOS EJERC. ANTERIORES (NOTA 13.7)	36.518,62	121.206,37
14. GASTOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00	IV.RTOS. EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS	0,00	0,00
15. GASTOS Y PERDIDAS OTROS EJERCICIOS (NOTA 13.7)	7.216,46	9.573,81	V.RTOS. NEGATIVOS ANTES DE IMPUESTOS	0,00	183.293,79
IV.RTOS. EXTRAORDINARIOS POSITIVOS	29.302,16	111.632,56	VI. EXCEDENTE NEGATIVO DEL EJERCICIO	0,00	183.293,79
V.RTOS. POSITIVOS ANTES DE IMPUESTOS	29.955,14	0,00			
VI. EXCEDENTE POSITIVO DEL EJERCICIO	29.955,14	0,00			

en euros

FUNDACIÓN LABORAL SEPI
Resumen Memoria del ejercicio 2007

(Expresada en euros)

1. *Actividad de la Fundación*

El Patronato en su reunión celebrada el 29 de junio de 2007, acordó el cambio de la denominación de Fundación de Servicios Laborales por la de Fundación Laboral SEPI. Después de los trámites necesarios, el 26 de septiembre de 2007 quedó inscrita, en el Registro de Fundaciones Laborales, la escritura pública relativa al cambio de denominación y la consiguiente modificación del artículo 1 de los Estatutos.

Esta Fundación se constituyó por tiempo indefinido el 6 de noviembre de 1979, bajo la denominación original de Fundación Laboral de Servicios Asistenciales del Instituto Nacional de Industria, aportando el INI la totalidad de su Dotación Fundacional.

Como fundación de competencia estatal le son de aplicación: la Ley 50/2002 de 26 de diciembre, de Fundaciones, la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, el Real Decreto 776/1998, de 30 de abril, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y las normas de información presupuestaria de estas entidades y el Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de fundaciones de competencia estatal.

El Patronato de la Fundación aprobó los vigentes Estatutos, adaptados a las exigencias de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, en su reunión celebrada el 23 de diciembre de 2003, habiéndose elevado a público dicho acuerdo el 26 de diciembre del mismo año.

Mediante resolución de 25 de febrero de 2004, el Protectorado acordó la inscripción de los nuevos Estatutos de la Fundación en el Registro de Fundaciones Laborales.

Los fines de la Fundación, de acuerdo con los Estatutos vigentes son:

a) La gestión de ayudas y servicios sociales destinados a la atención de las necesidades de los trabajadores de las empresas participadas, o que lo hayan sido, por la Sociedad Estatal de Participaciones Industriales, o por los Organismos de los que esta entidad procede, así como los de su sede central.

b) La realización de actividades formativas de toda índole y, de modo especial, las dirigidas a fomentar la capacitación gerencial de los directivos, predirectivos y técnicos de las empresas.

c) La preservación de la memoria histórica de los trabajadores del sector público industrial y de su contribución a las realizaciones del extinguido Instituto Nacional de Industria y de la Sociedad Estatal de Participaciones Industriales, analizando y difundiendo su contribución al desarrollo industrial, económico y social de España.

d) La realización de toda clase de iniciativas de interés general que acuerde el Patronato de la Fundación.

Los beneficiarios de la finalidad fundacional serán:

Los trabajadores de las empresas participadas, o que lo hayan sido, por la Sociedad Estatal de Participaciones Industriales, o por los Organismos de los que esta entidad procede, incluyendo los de su sede central.

Las empresas e instituciones públicas y privadas.

Los ciudadanos en general.

La actividad principal de la Fundación se desarrolla en el Campus «Los Peñascales» situado en Torrelodones. Consiste en la organización tanto de acciones formativas como seminarios y reuniones.

2. *Base de presentación de las cuentas anuales*

a) Imagen fiel: Las cuentas anuales han sido preparadas a partir de los registros contables de la Fundación, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación al 31 de diciembre de 2007.

b) Principios contables: Se han aplicado todos los principios contables sin excepción, no habiendo sido necesaria por otra parte, la aplicación de ningún principio contable no obligatorio.

c) Comparación de la información: La estructura del Balance y de la Cuenta de Resultados de 2007, así como a efectos comparativos la de 2006, se presentan de acuerdo con lo establecido a estos efectos en el Real Decreto 776/1998 de 30 de abril, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos y las normas de información presupuestaria de estas Entidades.

3. *Excedente del ejercicio*

Los resultados obtenidos por centros de costes han sido los siguientes:

	Excedente
Campus Los Peñascales	298.137,14
Actividades varias	(272.061,42)
Servicio Cultural y Deportivo	3.879,42
Total €	29.955,14

El excedente positivo del ejercicio se asignará a la partida «Excedente negativo de ejercicios anteriores».

Por otra parte, las actividades se desarrollan fundamentalmente, para dar cumplimiento a los fines fundacionales, no siendo por lo tanto su objetivo prioritario la obtención de un beneficio.

4. *Normas de valoración*

Los principales principios y criterios contables utilizados por la Fundación para la preparación de los estados financieros adjuntos son los siguientes:

a) Inmovilizado inmaterial: Aplicaciones informáticas: Se encuentran valoradas a su coste de adquisición y se amortizan al 25% anual.

b) Inmovilizado material: El inmovilizado material se presenta por su valor de coste de adquisición actualizado de acuerdo con lo establecido en la Ley 9/1983, deducidas las amortizaciones acumuladas correspondientes.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza sobre los valores de coste actualizado, siguiendo el método lineal.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones del inmovilizado material que no mejoran la utilización ni prolongan la vida útil de los activos se reconocen como gasto en el momento en que se producen.

Al amparo de la Ley 9/1983, la Fundación actualizó el valor de sus activos por un valor neto de 1.164.895,98 €.

c) Inversiones financieras: Los créditos con entidades del grupo se encuentran valorados por el importe efectivamente desembolsado y periodificados los intereses devengados no vencidos.

d) Existencias: Se encuentran valoradas, al igual que en ejercicios anteriores, a precio de coste, el cual no excede de su valor de mercado.

e) Provisiones para pensiones y obligaciones similares: De acuerdo con el convenio colectivo del sector de hospedaje de la Comunidad de Madrid, los trabajadores que se jubilan tienen derecho a un premio cuya cuantía depende de su edad y de los años de antigüedad en la empresa. En la Fundación, en el Campus Los Peñascales es de aplicación este convenio, por lo que se ha suscrito con Mapfre una póliza para hacer frente a estos compromisos. El importe de la prima anual se calcula mediante métodos actuariales teniendo en cuenta el salario anual de cada trabajador, el tiempo de antigüedad en la empresa y considerando que todos se jubilarán a los 65 años. Las aportaciones se contabilizan en la cuenta «Aportaciones a sistemas complementarios de pensiones».

f) Otras provisiones de riesgos y gastos:

Provisión para responsabilidades: En este epígrafe se recoge el importe estimado para hacer frente a responsabilidades probables o ciertas, nacidas por indemnizaciones u obligaciones pendientes.

g) Deudas: Todas las deudas tanto las de a largo plazo como las de a corto plazo, recogen el importe exigible por los acreedores, sin que exista en ningún caso convenio de aplazamiento.

Acreedores a corto plazo: Las partidas recogidas en este epígrafe son de vencimiento inferior a un año desde la fecha de balance.

Acreedores a largo plazo: En este epígrafe se recogen las retenciones practicadas en las facturas de G.P.D., S.A. (empresa con la que se firmó el contrato de arrendamiento de servicios necesarios para el buen fin del Proyecto de Archivo histórico INI/SEPI y Museo). Se incluyen, además de las fianzas exigidas a las empresas de formación con las que se han firmado contratos en 2006 y 2007, las retenciones efectuadas en las facturas giradas por COMSA, empresa encargada de los trabajos de adecuación a normas del Campus Los Peñascales.

h) Deudores: La Fundación sigue el criterio de dotar aquellas provisiones para insolvencias que permiten cubrir los saldos de cierta antigüedad o en los que concurren circunstancias que permitan razonablemente su calificación como de dudoso cobro.

i) Impuesto sobre beneficios: Según lo dispuesto en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, reguladora del régimen de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, las entidades sin fines lucrativos que cumplan los requisitos enumerados en su artículo 3, podrán beneficiarse del régimen fiscal especial previsto en dicha Ley.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 1 del Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos, para poder aplicar el régimen fiscal especial previsto en el Título II de la Ley 49/2002, la entidad deberá comunicar a la Administración Tributaria su opción por dicho régimen a través de la correspondiente declaración censal.

La Fundación comunicó a la Agencia Tributaria su opción por la aplicación del régimen fiscal especial mediante la presentación de la correspondiente declaración censal el 29 de enero de 2004.

j) Ingresos y gastos: Para la imputación de ingresos y gastos se aplica el criterio de devengo.

5. *Inmovilizaciones inmateriales*

Durante el ejercicio 2007 el movimiento del inmovilizado inmaterial ha sido el siguiente:

	Saldo a 31/12/06	Altas	Bajas	Saldo a 31/12/07
Aplicaciones informáticas	15.794,43	-	-	15.794,43
Anticipos	-	-	-	-
Amortización acumulada	(10.752,66)	(3.441,95)	-	(14.194,61)
Total €	5.041,77	(3.441,95)	-	1.599,82

6. *Inmovilizaciones materiales*

Durante el ejercicio 2007 el movimiento del inmovilizado material ha sido el siguiente:

	Saldo a 31/12/06	Altas	Bajas	Saldo a 31/12/07
Terrenos y construcciones	1.544.555,69	-	-	1.544.555,69
Instalaciones Técnicas y Maquinaria	619.455,90	658,26	(3.462,71)	616.651,45
Otras Instalaciones y mobiliario	197.844,20	2.223,80	-	200.068,00
Equipos Proceso Información	29.328,89	246,28	-	29.575,17
Anticipos	173.617,28	391.733,95	-	565.351,23
Otro inmovilizado	15.745,32	-	-	15.745,32
Total	2.580.547,28	394.862,29	(3.462,71)	2.971.946,86
Amortización acumulada	(1.820.736,35)	(70.622,83)	3.462,71	(1.887.896,47)
Total €	759.810,93	324.239,46	-	1.084.050,39

7. *Inversiones financieras*7.1 *Inmovilizaciones financieras:*

	Saldo a 31/12/06	Entradas	Salidas	Trasposos a otras cuentas (7.2)	Saldo a 31/12/07
Otros créditos	182.921,25	80.769,53	(48.977,59)	(84.132,90)	130.580,29
Depósitos y Finanzas entregadas	1.132,16	-	(1.132,16)	-	0,00
Total €	184.053,41	80.769,53	(50.109,75)	(84.132,90)	130.580,29

7.2 *Inversiones financieras temporales:*

	Saldo a 31/12/06	Entradas	Salidas	Trasposos a otras cuentas	Saldo a 31/12/07
Créditos a c.p. entidades del grupo (a)	8.120.380,27	22.443.295,32	(22.765.872,19)	-	7.797.803,70
Intereses inv. fin. a c.p. entidades del grupo (b)	31.579,37	283.419,46	(265.295,28)	-	49.703,55
Préstamos a c.p. (c)	89.654,05	-	(89.654,05)	84.132,90	84.132,90
Total €	8.241.613,69	22.726.714,78	(23.120.821,52)	84.132,90	7.931.639,85

Todas las inversiones financieras temporales, así como los importes recogidos en el epígrafe D.IV «Otros deudores» tienen vencimiento inferior al año.

8. *Fondos propios*

El desglose de este epígrafe al 31 de diciembre de 2007 es el siguiente:

	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Dotación fundacional (a)	12.016.270,59	-	-	12.016.270,59
Reservas de revalorización	1.164.895,98	-	-	1.164.895,98
Result. negativos ejerc. anteriores	(4.418.180,40)	(183.293,79)	-	(4.601.474,19)
Pérdidas y Ganancias	(183.293,79)	29.955,14	183.293,79	29.955,14
Fondos propios €	8.579.692,38	(153.338,65)	183.293,79	8.609.647,52

9. *Subvenciones, donaciones y legados*

La Fundación no ha recibido en el año 2007 subvenciones, donaciones o legados.

10. *Deudas no derivadas de la actividad*

Acreeedores a corto plazo: Las deudas por proveedores de Inmovilizado suponen 453.339,98 €.

Acreeedores a largo plazo: En este epígrafe se recogen las retenciones practicadas en las facturas de G.P.D., S.A. (empresa con la que se firmó el contrato de arrendamiento de servicios necesarios para el buen fin del Proyecto de Archivo histórico INI/SEPI y Museo). Se incluyen, además de las fianzas exigidas a las empresas de formación con las que se han firmado contratos en 2006 y 2007, las retenciones efectuadas en las facturas

giradas por COMSA, empresa encargada de los trabajos de adecuación a normas del Campus Los Peñascales.

11. *Garantías comprometidas con terceros*

El 19 de octubre de 2006 la Fundación constituyó un aval con el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A., por importe de 10.000 €. Dicho aval ha sido depositado en el Ayuntamiento de Torreldones como garantía de reposición del arbolado, en cumplimiento del art. 13 del Título VII de la vigente Ordenanza de Medio Ambiente del Ayuntamiento.

12. *Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios*

Todos los elementos patrimoniales recogidos en los epígrafes correspondientes al inmovilizado en el Balance están afectos a los fines propios.

13. Información de la liquidación del presupuesto.

**Presupuesto de Ingresos
Ejercicio 2.007**

EPIGRAFES	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		
	Presupuesto	Realización	Diferencia
Operaciones de funcionamiento			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	1.668.510,56	1.984.259,59	315.749,03
a) Cuotas de usuarios y afiliados	1.668.510,56	1.984.259,59	315.749,03
3. Otros Ingresos	24.629,74	28.697,59	4.067,85
4. Ingresos financieros	160.715,42	343.370,55	182.655,13
5. Ingresos extraordinarios		36.518,62	36.518,62
Total ingresos operaciones de funcionamiento	1.853.855,72	2.392.846,35	538.990,63
Operaciones de fondos			
3. Disminución del inmovilizado	85.430,54	74.064,78	-11.365,76
c) Inmovilizaciones materiales	81.988,59	70.622,83	-11.365,76
d) Inmovilizaciones inmateriales	3.441,95	3.441,95	0,00
e) Inmovilizaciones financieras		53.473,12	53.473,12
4. Disminución de existencias		5.028,10	5.028,10
5. Disminución de inversiones financieras	2.329.259,28	309.973,84	-2.019.285,44
7. Disminución de tesorería	39.547,08		-39.547,08
9. Aumento de deudas		201.150,42	201.150,42
Total ingresos operaciones de fondos	2.454.236,90	643.690,26	-1.810.546,64
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	4.308.092,62	3.036.536,61	-1.271.556,01

**Presupuesto de Gastos
Ejercicio 2.007**

EPIGRAFES	GASTOS PRESUPUESTARIOS		
	Presupuesto	Realización	Diferencia
Operaciones de funcionamiento			
1. Ayudas monetarias y otros	338.938,99	306.881,52	-32.057,47
2. Consumos de explotación	214.599,01	251.204,67	36.605,66
3. Gastos de personal	871.714,87	805.099,86	-66.615,01
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	85.430,54	74.064,78	-11.365,76
5. Otros gastos	661.097,47	918.611,84	257.514,37
6. Variación provisiones de la actividad y pérdidas cdtos. incobrables		-187,92	-187,92
8. Gastos extraordinarios		7.216,46	7.216,46
Total gastos operaciones de funcionamiento	2.171.780,88	2.362.891,21	191.110,33
Operaciones de fondos			
2. Aumento de inmovilizado:	1.918.931,56	394.862,29	-1.524.069,27
c) Inmovilizaciones materiales	1.911.288,63	394.862,29	-1.516.426,34
e) Inmovilizaciones financieras	7.642,93		-7.642,93
3. Aumento de existencias	838,88		-838,88
5. Aumento de tesorería		157.020,75	157.020,75
6. Aumento de capital de funcionamiento	194.517,81	119.792,09	-74.725,72
7. Disminución de provisiones para riesgos y gastos	1.970,27	1.970,27	0,00
8. Disminución de deudas	20.053,22		-20.053,22
Total gastos operaciones de fondos	2.136.311,74	673.645,40	-1.462.666,34
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	4.308.092,62	3.036.536,61	-1.271.556,01

**Liquidación del presupuesto por programas
Ejercicio 2007**

PROGRAMAS	PRESUPUESTO DE GASTOS						PRESUPUESTO DE INGRESOS					
	Operaciones de funcionamiento		Operaciones de fondos		Total gastos presupuestarios		Operaciones de funcionamiento		Operaciones de fondos		Total ingresos presupuestarios	
	Presupuesto	Realizado	Desviación	Presupuesto	Realizado	Desviación	Presupuesto	Realizado	Desviación	Presupuesto	Realizado	Desviación
CAMPUS LOS PEÑASCALES	1.678.350,63	1.898.125,38	219.774,75	3.779.473,05	2.532.462,36	-1.247.010,69	1.540.074,35	1.901.306,17	361.231,82	119.117,82	251.033,07	131.875,25
ACTIVIDADES VARIAS	359.115,86	331.823,98	-27.291,88	370.710,83	348.355,82	-22.355,01	43.613,11	39.401,67	-4.211,44	2.309,73	12.144,99	9.835,26
SERV. CULTURAL Y DEPORTIVO	134.314,39	132.941,85	-1.372,54	150.265,81	155.718,43	5.452,62	109.452,83	108.767,96	-684,87	3.490,07	17.045,24	13.555,17
TOTAL ACTIVIDADES NO LUCRATIVAS	2.171.780,88	2.362.891,21	191.110,33	4.300.449,69	3.018.983,82	-1.281.465,87	1.693.140,29	2.049.475,80	356.335,51	124.977,62	280.243,30	155.265,68
OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00	7.642,93	0,00	-7.642,93	160.715,43	343.370,55	182.655,12	2.329.259,28	363.446,96	-1.965.812,32
TOTAL OTRAS ACTIVIDADES	0,00	0,00	0,00	7.642,93	0,00	-7.642,93	160.715,43	343.370,55	182.655,12	2.329.259,28	363.446,96	-1.965.812,32
TOTAL	2.171.780,88	2.362.891,21	191.110,33	4.308.092,62	3.018.983,82	-1.271.556,01	1.853.855,72	2.392.846,35	538.990,63	2.454.236,90	643.690,26	-1.810.546,64