

**Informe de Auditoría de Cuentas Anuales  
emitido por un Auditor Independiente**

**FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI,  
PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL  
Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio anual terminado  
el 31 de diciembre de 2018**

## **INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE**

Al Patronato de la FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL:

---

### **Opinión**

Hemos auditado las cuentas anuales de FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL (la Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2018, la cuenta de resultados y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2018, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

---

### **Fundamento de la opinión**

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

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

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

---

## Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

### *Ingresos por actividad propia*

**Descripción** Tal y como se detalla en la nota 1 de la memoria, la Fundación es una entidad benéfica cuya actividad principal consiste en la asistencia social a personas con discapacidad psíquica de cualquier tipo y grado así como su inserción socio-laboral e inclusión social.

De acuerdo con lo detallado en la nota 15.1 de la memoria adjunta, a 31 de diciembre de 2018 la Fundación tiene registrados bajo el epígrafe de "Ingresos por actividad propia" fundamentalmente ingresos correspondientes a subvenciones imputadas al excedente del ejercicio (coste salarial) otorgadas por la Comunidad de Madrid, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio realizadas por empresas e ingresos por el Concierto con la Comunidad de Madrid por el centro especial de empleo por importe de 1.158 miles de euros, 1.960 miles de euros y 2.289 miles de euros respectivamente. Un aspecto crítico para el devengo de dichos ingresos ha sido la evaluación de que no existe duda de su condición de "no reintegrables" y la aplicación de los mismos a la ejecución de los compromisos pactados o al fin fundacional, en su caso. Esto, unido a la relevancia de los importes involucrados, nos ha hecho considerar la revisión de estos ingresos como uno de los aspectos más relevantes de nuestra auditoría.

### **Nuestra respuesta**

Nuestros procedimientos de auditoría han incluido, entre otros, el entendimiento de los criterios establecidos por la Fundación en la determinación del devengo de los mencionados ingresos. Asimismo, en el marco de dichos procedimientos hemos solicitado la documentación soporte justificativa, incluyendo las certificaciones emitidas por la Fundación a los aportantes y las resoluciones firmadas por la Comunidad de Madrid, verificando que se ha cumplido con todas las condiciones establecidas para su concesión.

### *Subvenciones, donaciones y legados recibidos*

**Descripción** De acuerdo a lo detallado en la nota 11 de la memoria adjunta, en el cuadro de movimiento del epígrafe de "Subvenciones, donaciones y legados recibidos" del patrimonio neto se registra al 31 de diciembre de 2018 un importe de 8.631 miles de euros correspondientes a subvenciones de capital no reintegrables que se imputan a la cuenta de resultados en función de la amortización de los activos subvencionados. Un aspecto crítico para su registro en el patrimonio neto ha sido la evaluación de que no existen dudas razonables sobre la condición de no reintegrables de dichos importes y la aplicación de los mismos a la ejecución del cumplimiento de su fin fundacional. Esto unido a la relevancia de los importes involucrados, nos ha hecho considerar la revisión de estas condiciones como uno de los aspectos más relevantes de nuestra auditoría.

Nuestra  
respuesta

Nuestros procedimientos de auditoría han incluido, entre otros, el entendimiento del proceso de subvenciones de capital recibidas por parte de la Fundación y la determinación de su imputación a la cuenta de resultados. Asimismo, hemos solicitado la documentación soporte justificativa, focalizándonos en su correcta contabilización y verificando su carácter de no reintegrables a través de un test de detalle para una muestra de las subvenciones de capital recibidas verificando que se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión.

---

### Responsabilidad del Presidente de la Fundación en relación con las cuentas anuales

El Presidente de la Fundación es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el Presidente del Patronato es responsable de la valoración de la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el Patronato tiene intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

---

### Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- ▶ Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

- ▶ Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- ▶ Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Presidente de la Fundación.
- ▶ Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el Presidente de la Fundación, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Fundación deje de ser una empresa en funcionamiento.
- ▶ Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con el Presidente de la Fundación en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación al Presidente de la Fundación, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

**AUDITORES**  
INSTITUTO DE CENSORES JURADOS  
DE CUENTAS DE ESPAÑA

ERNST & YOUNG, S.L.

2019 Núm. 01/19/13715  
96,00 EUR

SELLO CORPORATIVO:  
Informe de auditoría de cuentas sujeto  
a la normativa de auditoría de cuentas  
española o internacional

ERNST & YOUNG, S.L.  
(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores  
de Cuentas con el N° S0530)



María Florencia Krauss Padoani  
(Inscrita en el Registro Oficial de Auditores  
de Cuentas con el N° 22706)

21 de junio de 2019

**FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA  
DISCAPACIDAD INTELECTUAL**

**Cuentas Anuales  
correspondientes al ejercicio anual terminado el  
31 de diciembre de 2018**

## ÍNDICE

### CUENTAS ANUALES

- Balance al 31 de diciembre de 2018
- Cuenta de resultados correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018
- Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Balance correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

(Expresado en euros)

ACTIVO	Notas	2018	2017
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>13.405.467</b>	<b>13.071.789</b>
I. Inmovilizado intangible	5	5.055.341	4.960.754
2. Concesiones		4.280.075	4.355.139
4. Fondo de comercio		357.139	407.881
5. Aplicaciones informáticas		352.744	169.776
7. Otro inmovilizado intangible		65.383	27.958
III. Inmovilizado material	6	8.214.659	8.049.273
1. Terrenos y construcciones		6.330.973	6.498.374
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		1.526.133	1.550.899
3. Inmovilizado en curso y anticipos		357.553	-
VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	135.468	61.762
1. Instrumentos de patrimonio		100	4.113
5. Otros activos financieros		135.368	57.649
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>10.897.636</b>	<b>9.508.407</b>
II. Existencias	8	144.609	128.148
1. Bienes destinados a la actividad		144.609	128.148
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	7.3	1.922	261.686
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		7.584.647	7.096.778
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7	6.939.176	5.850.913
3. Deudores varios	7	38.342	36.905
4. Personal	7	657	4
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	14	606.472	1.208.956
VII. Periodificaciones a corto plazo		38.961	35.130
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	3.127.497	1.986.665
1. Tesorería		3.127.497	1.986.665
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>24.303.103</b>	<b>22.580.196</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Balance correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018  
(Expresado en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas	2018	2017
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>14.646.889</b>	<b>13.986.249</b>
A(1) FONDOS PROPIOS	10	6.392.789	5.355.565
I. Dotación Fundacional / Fondo social	10	39.066	39.066
1. Dotación Fundacional / Fondo social		39.066	39.066
II. Reservas	10	765.964	412.712
2. Otras reservas		765.964	412.712
III. Excedentes de ejercicios anteriores	10	4.550.535	4.550.535
1. Remanente		4.550.535	4.550.535
IV. Excedente del ejercicio	3	1.037.224	353.252
A(3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	11	8.254.100	8.630.684
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.316.006</b>	<b>2.403.601</b>
II. Deudas a largo plazo	12	2.316.006	2.403.601
2. Deudas con entidades de crédito		2.276.177	2.383.201
5. Otros pasivos financieros		39.829	20.400
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7.340.208</b>	<b>6.190.346</b>
III. Deudas a corto plazo	12	686.706	903.235
2. Deudas con entidades de crédito		578.021	903.235
5. Otros pasivos financieros		108.685	-
V. Beneficiarios acreedores	13	8.370	4.708
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		6.645.132	5.282.403
1. Proveedores	12	1.283.304	631.966
3. Acreedores varios	12	4.803.722	3.904.999
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	12	205.561	230.141
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	14	294.333	462.644
7. Anticipos recibidos por pedidos	12	58.212	52.653
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>24.303.103</b>	<b>22.580.196</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Cuenta de resultados correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018 (Expresado en euros)

	Notas	2018	2017
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>			
1. Ingresos de la actividad propia	15.1	5.471.757	4.818.248
a) Cuotas de asociados y afiliados		65.805	55.264
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		3.117.394	2.570.950
e) Concierto Comunidad de Madrid		2.288.558	2.192.034
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	15.2	18.740.050	16.435.684
3. Gastos por ayudas y otros	13 y 15.4	(168.429)	(173.578)
a) Ayudas monetarias		(122.979)	(117.035)
b) Ayudas no monetarias		(45.177)	(55.450)
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		(273)	(1.093)
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	15.5	(12.757)	(50.165)
6. Amortización del inmovilizado	15.6	(15.294.988)	(13.245.117)
7. Otros ingresos de la actividad	15.3	5.085.922	4.459.203
8. Gastos de personal	15.7	(8.455.885)	(8.027.449)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(7.325.929)	(6.948.694)
b) Cargas sociales		(1.129.956)	(1.078.755)
9. Otros gastos de la actividad	15.8	(4.001.190)	(3.437.465)
a) Servicios exteriores		(3.997.403)	(3.366.492)
b) Tributos		(1.374)	(52.546)
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		(2.413)	(18.427)
10. Amortización del inmovilizado	5 y 6	(782.975)	(805.632)
11. Subvenciones donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	11	376.584	329.100
a) Subvenciones de capital traspasados al excedente del ejercicio		136.020	136.020
b) Donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		240.564	193.080
12. Exceso de provisiones	15.10	-	-
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	6.1	7.000	(10.152)
14. Otros resultados	15.12	121.077	129.234
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)</b>		<b>1.086.166</b>	<b>421.911</b>
15. Ingresos financieros	15.13	54	598
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros		54	598
b2) De terceros		54	598
16. Gastos financieros	15.14	(49.680)	(64.704)
b) Por deudas con terceros		(49.680)	(64.704)
18. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		708	-
Cartera de negociación y otros		708	-
19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	15.15	(24)	(4.553)
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19)</b>		<b>(48.942)</b>	<b>(68.659)</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>1.037.224</b>	<b>353.252</b>
20. Impuesto sobre beneficios	14.1	-	-
<b>A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)</b>	3	<b>1.037.224</b>	<b>353.252</b>
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>			
21. Excedente del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		-	-
<b>A.5) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.4+21)</b>		<b>1.037.224</b>	<b>353.252</b>
<b>C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO</b>			
3. Subvenciones recibidas		-	133.427
<b>C.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4+5+6)</b>	11	-	<b>133.427</b>
<b>D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>			
3) Subvenciones recibidas		(376.584)	(329.100)
<b>D.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4+5)</b>	11	<b>(376.584)</b>	<b>(329.100)</b>
<b>E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C.1+D.1)</b>			
		<b>(376.584)</b>	<b>(195.673)</b>
<b>I) Otras variaciones</b>			
<b>J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+D+E+F+G+H+I)</b>			
		<b>660.640</b>	<b>157.579</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Fundación Juan XXIII Roncalli para la discapacidad intelectual (en adelante la Fundación) es una Fundación benéfica de carácter particular y de duración indefinida, constituida formalmente por D. Luis Arroyo Pedraz, D<sup>a</sup> María Amparo Martínez Mañas y D<sup>a</sup> Teresa Arroyo Martínez el 20 de mayo de 1.986 mediante escritura pública otorgada en dicha fecha. La Fundación tiene su domicilio en la Avenida Gran Vía del Este nº 1 (Vicálvaro, Madrid).

Su actividad principal consiste en la asistencia social a personas con discapacidad psíquica de cualquier tipo y grado así como su inserción socio-laboral e inclusión social sin perjuicio de atender a colectivos con otras discapacidades o personas en riesgo de exclusión social y en concreto sus actividades son:

- Centro Ocupacional.
- Centro de Día
- Taller de manualidades
- Centro de Formación
- Centro Especial de Empleo:
  - Actividades de marketing directo, publicaciones y mailing.
  - Actividades de servicios logísticos.
  - Actividades de gestión documental.
  - Actividades de la huerta.
  - Actividades promocionales.
  - Actividades de catering.
  - Actividades de material de oficina.
  - Actividades de servicios de recursos humanos.

Estas actividades se realizan por la Fundación directamente en centros propios o ajenos.

Las actividades de la Fundación se desarrollan íntegramente en España y su moneda funcional de la Fundación es el euro. Ver mayor detalle de las actividades en Nota 16.

## **2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

Las cuentas anuales se han preparado de acuerdo al Plan General de Contabilidad adoptado por el Real Decreto 1491/2011 de 24 de octubre por el que se aprueban las Normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin fines lucrativos y a la Resolución 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, publicado en el BOE de 10/04/2013. En todo lo no modificado específicamente por estas normas, será de aplicación el Plan General de Contabilidad aprobado por Real Decreto 1514/2007, de 16 de noviembre, el cual fue modificado en 2016 por el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre.

### **2.1 Imagen fiel**

Las cuentas anuales, se han preparado a partir de los registros contables auxiliares de la Fundación, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación. El Estado de flujo de efectivo (Nota 29) se ha preparado con el fin de informar verazmente sobre el origen y la utilización de los activos monetarios representativos de efectivo y otros activos líquidos equivalentes de la Fundación.

La Fundación depende del apoyo económico-financiero que reciba de sus benefactores y de las instituciones sociales mediante las subvenciones que anualmente recibe de la Comunidad de Madrid para la realización de su actividad fundacional.

### **2.2 Aspectos críticos a la valoración y estimación a la incertidumbre**

En la preparación de las cuentas anuales de la Fundación, la Dirección de la Fundación ha realizado estimaciones para determinar el valor contable de algunos de los activos, pasivos, ingresos y gastos y sobre los desgloses de los pasivos contingentes. Estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio. Sin embargo, dada la incertidumbre inherente a las mismas podrían surgir acontecimientos futuros que obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo cual se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

Los supuestos clave acerca del futuro, así como otros datos relevantes sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio, que llevan asociados un riesgo importante de suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el próximo ejercicio son los siguientes:

#### Revisión de las vidas útiles

En cada cierre de ejercicio, la Fundación revisa los valores residuales, las vidas útiles y los métodos de amortización del inmovilizado material y, si procede, se ajustan de forma prospectiva.

#### Deterioro del valor de los activos no corrientes

La valoración de los activos no corrientes, distintos de los financieros, requiere la realización de estimaciones con el fin de determinar su valor recuperable, a los efectos de evaluar un posible deterioro, especialmente para los fondos de comercio. Para determinar este valor recuperable los Administradores de la Fundación estiman los flujos de efectivo futuros esperados de los activos o de las unidades generadoras de efectivo de las que forman parte y utilizan una tasa de descuento apropiada para calcular el valor actual de esos flujos de efectivo (Nota 5).

### **2.3 Comparación de la información**

De acuerdo con la legislación mercantil, se presenta, a efectos comparativos, con cada una de las

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

## Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

partidas del balance, de la cuenta de resultados y del estado de flujo de efectivo (Nota 29), además de las cifras del ejercicio 2018, las correspondientes al ejercicio anterior. En la memoria también se incluye información cuantitativa del ejercicio anterior, salvo cuando una norma contable específicamente establece que no es necesario.

### 3. APLICACIÓN DE RESULTADOS

#### Principales partidas que forman el excedente del ejercicio

Los aspectos significativos de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio se encuentran explicados en la Nota 15 de la presente memoria. Adicionalmente, en la Nota 18, se detalla la información relativa a las desviaciones de dichas partidas con respecto al presupuesto del ejercicio 2018.

#### Propuesta de aplicación del excedente del ejercicio

La propuesta de aplicación del excedente del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018 pendiente de aprobación por el Patronato es como sigue:

(Euros)	2018
Base de reparto	
Excedente del ejercicio	1.037.224
	<b>1.037.224</b>
Aplicación	
A Reservas	1.037.224
	<b>1.037.224</b>

#### Limitaciones para la aplicación del excedente del ejercicio

Según está fijado para las Fundaciones en su artículo 27 de la ley 50/2002 sobre el destino de rentas e ingresos se debe destinar al menos el 70% de las rentas o cualquiera de otros ingresos netos que, previa deducción de impuestos, obtenga la Fundación, a la realización de los fines fundacionales, debiéndose destinar el resto, deducidos los gastos de administración, a incrementar la dotación fundacional o bien a reservas de acuerdo con la decisión del Patronato.

La Fundación podrá hacer efectivo el destino de la proporción de las rentas e ingresos a que se refiere el apartado anterior en el plazo de cuatro años a partir del momento de su obtención.

### 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los principales criterios de registro y valoración utilizados por la Fundación en la elaboración de estas cuentas anuales son los siguientes:

#### 4.1 Inmovilizado intangible

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Los activos intangibles se amortizan sistemáticamente de forma lineal en función de la vida útil estimada de los bienes y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

#### Cesión de uso de un terreno de forma gratuita y tiempo determinado

La Fundación reconoce un inmovilizado intangible por el importe del valor razonable atribuible al derecho de uso cedido (Nota 5). Asimismo, registra un ingreso directamente en el patrimonio neto, que se reclasifica al excedente del ejercicio como ingreso sobre una base sistemática y racional.

El citado derecho se amortiza de forma sistemática en el plazo de la cesión. Adicionalmente, las inversiones realizadas por la Fundación que no sean separables del terreno cedido en uso se contabilizan como inmovilizados materiales cuando cumplen la definición de activo.

Estas inversiones se amortizan en función de la vida útil, que será el plazo de la cesión-incluido el periodo de renovación cuando existan evidencias que soporten que la misma se va a producir, cuando ésta sea inferior a la vida económica. En particular, resultará aplicable este tratamiento contable a las construcciones que la Fundación edifique sobre el terreno, independientemente de que la propiedad recaiga en el cedente o en la Fundación.

#### Fondo de comercio

Los fondos de comercio se valoran inicialmente, en el momento de la adquisición, a su coste, siendo éste el exceso del coste de la combinación de negocios respecto al valor razonable de los activos identificables adquiridos menos el de los pasivos asumidos.

Conforme a lo dispuesto en el Plan General de Contabilidad aprobado por el Real Decreto 1514/2007, el fondo de comercio no se amortizaba y, en su lugar, las unidades generadoras de efectivo a las que se había asignado el fondo de comercio en la fecha de adquisición se sometían, al menos anualmente, a la comprobación de su eventual deterioro del valor, registrándose, en su caso, la correspondiente corrección valorativa por deterioro.

Conforme a lo dispuesto en la disposición transitoria del Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, el fondo de comercio se amortiza de forma prospectiva linealmente durante su vida útil de 10 años. Al menos anualmente, se analiza si existen indicios de deterioro de valor de las unidades generadoras de efectivo a las que se haya asignado un fondo de comercio, y, en caso de que los haya, se comprueba su eventual deterioro de valor de acuerdo con lo indicado en la Nota 4.3.

Las correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el fondo de comercio no pueden ser objeto de reversión en los ejercicios posteriores.

#### Aplicaciones informáticas

Esta partida incluye los costes incurridos en relación con las aplicaciones informáticas desarrolladas por la propia Fundación que cumplen las condiciones indicadas anteriormente para la activación de los gastos de desarrollo, así como los costes de las adquiridas a terceros. Su amortización se realiza de forma lineal a largo de su vida útil estimada de 4 años.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen.

En Fundación la vida útil estimada de los bienes y de su valor residual es como sigue:

	<b>Coefficiente de amortización</b>
Concesiones administrativas	1,33%
Fondo de comercio	10%
Aplicaciones informáticas	25%

#### 4.2 Inmovilizado material

El inmovilizado material se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado material adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado material se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen. Los costes de renovación, ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo, dándose de baja, en su caso, el valor contable de los elementos sustituidos.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada.

Los años de vida útil estimada para los distintos elementos del inmovilizado material son los siguientes:

	<b>Coefficiente de amortización</b>
Construcciones	2-10%
Instalaciones técnicas y maquinaria	10-15%
Mobiliario	10-20%
Otro inmovilizado	25%

#### 4.3 Deterioro del valor de los activos no financieros

Al menos al cierre del ejercicio, la Fundación evalúa si existen indicios de que algún activo no corriente o, en su caso, alguna unidad generadora de efectivo pueda estar deteriorado y, si existen indicios, se estiman sus importes recuperables.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costes de venta y el valor en uso. Cuando el valor contable es mayor que el importe recuperable se produce una pérdida por deterioro. El valor en uso es el valor actual de los flujos de efectivo futuros esperados, utilizando tipos de interés de mercado sin riesgo, ajustados por los riesgos específicos asociados al activo. Para aquellos activos que no generan flujos de efectivo, en buena medida, independientes de los derivados de otros activos o grupos de activos, el importe recuperable se determina para las unidades generadoras de efectivo a las que pertenecen dichos activos, entendiendo por dichas unidades generadoras de efectivo el grupo mínimo de elementos que generan flujos de efectivo, en buena medida, independientes de los derivados de otros activos o grupos de activos.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Las correcciones valorativas por deterioro y su reversión se contabilizan en la cuenta de resultados. Las correcciones valorativas por deterioro se revierten cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, excepto las correspondientes a los fondos de comercio. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del activo que figuraría si no se hubiera reconocido previamente el correspondiente deterioro del valor.

#### 4.4 Arrendamientos

Los contratos se califican como arrendamientos financieros cuando de sus condiciones económicas se deduce que se transfieren al arrendatario sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo objeto del contrato. En caso contrario, los contratos se clasifican como arrendamientos operativos.

##### Fundación como arrendatario

Los activos adquiridos mediante arrendamiento financiero se registran de acuerdo con su naturaleza, por el menor entre el valor razonable del activo y el valor actual al inicio del arrendamiento de los pagos mínimos acordados, incluida la opción de compra, contabilizándose un pasivo financiero por el mismo importe. No se incluye en el cálculo de los pagos mínimos acordados las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador. Los pagos realizados por el arrendamiento se distribuyen entre los gastos financieros y la reducción del pasivo. La carga financiera total del contrato se imputa a la cuenta de resultados del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo. A los activos se les aplican los mismos criterios de amortización, deterioro y baja que al resto de activos de su naturaleza.

Los pagos por arrendamientos operativos se registran como gastos en la cuenta de resultados cuando se devengan.

##### Fundación como arrendador

Los ingresos derivados de los arrendamientos operativos se registran en la cuenta de resultados cuando se devengan. Los costes directos imputables al contrato se incluyen como mayor valor del activo arrendado y se reconocen como gasto durante el plazo del contrato, aplicando el mismo criterio utilizado para el reconocimiento de los ingresos del arrendamiento.

##### Venta del contrato de arrendamiento financiero

Cuando por las condiciones económicas de una enajenación, conectada al posterior arrendamiento de los activos enajenados, se desprenda que se trata de un método de financiación y, en consecuencia, se trate de un arrendamiento financiero, el arrendatario no variará la calificación del activo, ni reconocerá beneficios ni pérdidas derivadas de esta transacción.

Los criterios adoptados para valorar si este tipo de arrendamientos ha sido los expuestos anteriormente.

#### 4.5 Activos financieros

##### Clasificación y valoración

##### Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se registran los créditos por operaciones comerciales y no comerciales, que incluyen los activos financieros cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que no se negocian en un mercado activo y para los que se estima recuperar todo el desembolso realizado por la

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Fundación, salvo, en su caso, por razones imputables a la solvencia del deudor.

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos activos financieros se valoran a su coste amortizado.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran inicial y posteriormente por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado de las fianzas por arrendamientos operativos se considera un pago anticipado por el arrendamiento y se imputa a la cuenta de resultados durante el periodo del arrendamiento. Para el cálculo del valor razonable de las fianzas se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido.

En lo que respecta a las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, y afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originarán un derecho de cobro que se contabilizará por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del crédito se registrará como un ingreso en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio de coste amortizado.

En lo que respecta a los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabilizarán por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconocerá, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo a su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabilizará como ingreso financiero en la cuenta de resultados.

#### *Activos financieros mantenidos para negociar*

Incluyen los activos financieros originados o adquiridos con el objetivo de obtener ganancias a corto plazo. Asimismo, también forman parte de esta categoría los instrumentos derivados que no hayan sido designados como instrumentos de cobertura.

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción. Los costes de transacción que les sean directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias. Para los instrumentos de patrimonio se incluye en el valor inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que se han adquirido.

Tras su reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos para negociar se valoran a su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias.

#### *Inversiones mantenidas hasta el vencimiento*

Incluyen los valores representativos de deuda con una fecha de vencimiento fijada, con cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocian en un mercado activo y para los que la Sociedad tiene la intención efectiva y la capacidad financiera de conservarlos hasta su vencimiento.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos activos financieros se valoran a su coste amortizado.

#### Cancelación

Los activos financieros se dan de baja del balance de la Fundación cuando han expirado los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o cuando se transfieren, siempre que en dicha transferencia se transmitan sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

La diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles, considerando cualquier nuevo activo obtenido menos cualquier pasivo asumido, y el valor en libros del activo financiero transferido, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja el activo financiero y forma parte del resultado del ejercicio en que se produce.

La Fundación no da de baja los activos financieros en las cesiones en las que retiene sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad, tales como el descuento de efectos, las operaciones de factoring, las ventas de activos financieros con pacto de recompra a un precio fijo o al precio de venta más un interés y las titulaciones de activos financieros en las que la Fundación retiene financiaciones subordinadas u otro tipo de garantías que absorben sustancialmente todas las pérdidas esperadas. En estos casos, la Fundación reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida.

#### Intereses recibidos de activos financieros

Los intereses de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se registran como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses se reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se declara el derecho a recibirlos.

A estos efectos, en la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento.

#### **4.6 Deterioro del valor de los activos financieros**

El valor en libros de los activos financieros se corrige por la Fundación con cargo a la cuenta de resultados cuando existe una evidencia objetiva de que se ha producido una pérdida por deterioro.

Para determinar las pérdidas por deterioro de los activos financieros, la Fundación evalúa las posibles pérdidas tanto de los activos individuales, como de los grupos de activos con características de riesgo similares.

#### Instrumentos de deuda

Existe una evidencia objetiva de deterioro en los instrumentos de deuda, entendidos como las cuentas a cobrar, los créditos y los valores representativos de deuda, cuando después de su reconocimiento inicial ocurre un evento que supone un impacto negativo en sus flujos de efectivo estimados futuros.

La Fundación considera como activos deteriorados (activos dudosos) aquellos instrumentos de deuda

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

para los que existen evidencias objetivas de deterioro, que hacen referencia fundamentalmente a la existencia de impagados, incumplimientos, refinanciaciones y a la existencia de datos que evidencien la posibilidad de no recuperar la totalidad de los flujos futuros pactados o que se produzca un retraso en su cobro.

En el caso de los activos financieros valorados a su coste amortizado, el importe de las pérdidas por deterioro es igual a la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo existente en el momento del reconocimiento inicial del activo. Para los activos financieros a tipo de interés variable se utiliza un tipo de interés efectivo a la fecha de cierre de las cuentas anuales. Para los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, la Fundación considera como activos dudosos aquellos saldos que tienen partidas vencidas a más de seis meses para los que no existe seguridad de su cobro y los saldos de empresas que han solicitado un concurso de acreedores. La Fundación considera para los instrumentos cotizados el valor de mercado de los mismos como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuro, siempre que sea suficientemente fiable.

La reversión del deterioro se reconoce como un ingreso en la cuenta de resultados y tiene como límite el valor en libros del activo financiero que estaría registrado en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro de valor.

#### Instrumentos de patrimonio

Existe una evidencia objetiva de que los instrumentos de patrimonio se han deteriorado cuando después de su reconocimiento inicial ocurre un evento o una combinación de ellos que suponga que no se va a poder recuperar su valor en libros debido a un descenso prolongado o significativo en su valor razonable.

Para las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas la reversión de las correcciones valorativas por deterioro se registra en la cuenta de resultados, con un límite del valor en libros que tendría la inversión en la fecha de reversión si no se hubiera registrado el deterioro de valor.

Se han definido las partidas de corto plazo como aquellas cuyo vencimiento es inferior a doce meses.

#### **4.7 Pasivos financieros**

##### Clasificación y valoración

##### *Débitos y partidas a pagar / Fianzas*

Incluyen los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Fundación y los débitos por operaciones no comerciales que son instrumentos derivados.

En su reconocimiento inicial es el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que le sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales son vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar a corto plazo, se valoran por su valor nominal, cuando

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

La diferencia entre el valor razonable y el importe recibido por las fianzas por arrendamientos operativos se consideran un cobro anticipado por el arrendamiento y se imputa a la cuenta de resultados durante el periodo de arrendamiento. Para el cálculo del valor razonable de las fianzas se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido.

#### Cancelación

La Fundación da de baja un pasivo financiero cuando la obligación se ha extinguido.

#### **4.8 Existencias**

Las existencias se valoran a su precio de adquisición. El precio de adquisición incluye el importe facturado por el vendedor, después de deducir cualquier descuento, rebaja en el precio u otras partidas similares, y todos los gastos adicionales producidos hasta que los bienes se hallan ubicados para su venta, tales como transportes, aranceles de aduanas, seguros y otros directamente atribuibles a la adquisición de existencias. La Fundación utiliza el coste medio ponderado para la asignación de valor a las existencias.

No se ha procedido a registrar correcciones valorativas por deterioro ni capitalización de gastos financieros.

Cuando recibe donaciones en especie, si son susceptibles de venta, se reconoce el resultado en el momento, compensándolo con la variación, dando entrada y salida de existencias, y la alternativa es dar el ingreso a medida que se cobra. Esto siempre se realiza dentro del ejercicio en curso, en el mismo mes o como máximo dos meses, toda vez, que; no se dispone de espacio físico para almacenar mercancía, se regala mucho material a personas necesitadas, los valores son escasos, se elimina mucha donación por inservible.

#### **4.9 Efectivo y otros activos líquidos equivalentes**

Este epígrafe incluye el efectivo en caja, las cuentas corrientes bancarias y los depósitos y adquisiciones temporales de activos que cumplen con todos los siguientes requisitos:

- Son convertibles en efectivo.
- En el momento de su adquisición su vencimiento no era superior a tres meses.
- No están sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.
- Forman parte de la política de gestión normal de tesorería de la Fundación.

A efectos del estado de flujo de efectivo se incluyen como menos efectivo y otros activos líquidos equivalentes los descubiertos ocasionales que forman parte de la gestión de efectivo de la Fundación.

#### **4.10 Impuesto sobre el valor añadido**

El IVA soportado no deducible forma parte del precio de adquisición de los bienes de inversión o del circulante, En cuanto a los servicios, que son gravados con el impuesto, estos se ven alterados en la medida que afecta la prorrata definitiva, computando para tal efecto la oportuna cuenta de ajustes del citado impuesto.

#### **4.11 Subvenciones, donaciones y legados**

## **FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL**

### **Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018**

Las subvenciones se califican como no reintegrables cuando se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión, registrándose en ese momento directamente en el patrimonio neto, una vez deducido el efecto impositivo correspondiente.

Las subvenciones reintegrables se registran como pasivos de la Fundación hasta que adquieren la condición de no reintegrables, no registrándose ningún ingreso hasta dicho momento.

Las subvenciones recibidas para financiar gastos específicos se imputan a la cuenta de resultados del ejercicio en el que se devenguen los gastos que están financiando. Las subvenciones recibidas para adquirir activos materiales se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a su amortización.

#### **4.12 Provisiones y contingencias**

Los pasivos que resultan indeterminados respecto a su importe o a la fecha en que se cancelarán se reconocen en el balance como provisiones cuando la Fundación tiene una obligación actual (ya sea por una disposición legal, contractual o por una obligación implícita o tácita), surgida como consecuencia de sucesos pasados, que se estima probable que suponga una salida de recursos para su liquidación y que es cuantificable.

Las provisiones se valoran por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación, registrándose los ajustes que surjan por la actualización de la provisión como un gasto financiero conforme se van devengando. Cuando se trata de provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, y el efecto financiero no es significativo, no se lleva a cabo ningún tipo de descuento. Las provisiones se revisan a la fecha de cierre de cada balance y son ajustadas con el objetivo de reflejar la mejor estimación actual del pasivo correspondiente en cada momento.

Por otra parte, se consideran pasivos contingentes aquellas posibles obligaciones, surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurran eventos futuros que no están enteramente bajo el control de la Fundación y aquellas obligaciones presentes, surgidas como consecuencia de sucesos pasados, para las que no es probable que haya una salida de recursos para su liquidación o que no se pueden valorar con suficiente fiabilidad. Estos pasivos no son objeto de registro contable, detallándose los mismos en la memoria, excepto cuando la salida de recursos es remota.

#### **4.13 Impuestos sobre beneficios**

La Fundación, acogida a la Ley 49/2002 de 23 de diciembre, calcula el impuesto sobre beneficios en función del resultado del ejercicio, considerándose las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal (base imponible del impuesto) y distinguiendo de éstas su carácter de permanentes o temporales a efectos de determinar el Impuesto sobre Beneficios devengado en el ejercicio.

Se consideran diferencias permanentes los resultados correspondientes a las actividades exentas del Impuesto sobre beneficios.

Las diferencias entre el Impuesto de Fundaciones a pagar y el gasto por dicho impuesto se han registrado como impuesto diferido activo o pasivo según corresponda, excluidas las retenciones y pagos a cuenta.

#### **4.14 Clasificación de los activos y pasivos entre corrientes y no corrientes**

Los activos y pasivos se presentan en el balance clasificados entre corrientes y no corrientes. A estos

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

efectos, los activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando están vinculados al ciclo normal de la actividad de la Fundación y se esperan vender, consumir, realizar o liquidar en el transcurso del mismo, son diferentes a los anteriores y su vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el plazo máximo de un año; se mantienen con fines de negociación o se trata de efectivo y otros activos líquidos equivalentes cuya utilización no está restringida por un periodo superior a un año. En caso contrario se clasifican como activos y pasivos no corrientes.

#### 4.15 Ingresos y gastos

De acuerdo con el principio de devengo, los ingresos y gastos se registran cuando ocurren, con independencia de la fecha de su cobro o de su pago.

Los ingresos y gastos de la Fundación se reconocen en función de su periodo de devengo, con independencia del momento del cobro o pago.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto los riesgos previsibles y las pérdidas, aún las eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidas.

Cuando se trata de actividades concretas, la base porcentual del reparto tanto en los ingresos como en los gastos se ha desarrollado en función del porcentaje que representa sus ingresos frente al total.

Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el periodo al que correspondan.

#### 4.16 Combinaciones de negocios

Las combinaciones de negocios en las que la Fundación adquiere el control de uno o varios negocios mediante la fusión o escisión de varias empresas o por la adquisición de todos los elementos patrimoniales de una empresa o de una parte que constituya uno o más negocios, se registran por el método de adquisición, que supone contabilizar, en la fecha de adquisición, los activos identificables adquiridos y los pasivos asumidos por su valor razonable, siempre y cuando éste pueda ser medido con fiabilidad.

La diferencia entre el coste de la combinación de negocios y el valor de los activos identificables adquiridos menos el de los pasivos asumidos se registra como fondo de comercio, en el caso en que sea positiva, o como un ingreso en la cuenta de resultados, en el caso en que sea negativa.

Las combinaciones de negocios para las que en la fecha de cierre del ejercicio no se ha concluido el proceso de valoración necesario para aplicar el método de adquisición se contabilizan utilizando valores provisionales. Estos valores deben ser ajustados en el plazo máximo de un año desde la fecha de adquisición. Los ajustes que se reconozcan para completar la contabilización inicial se realizan de forma retroactiva, de forma que los valores resultantes sean los que se derivarían de haber tenido inicialmente dicha información, ajustándose, por tanto, las cifras comparativas.

#### 4.17 Transacciones con partes vinculadas

Se entenderá que otra empresa forma parte del grupo cuando ambas estén vinculadas por una relación de control, directa o indirecta, análoga a la prevista en el artículo 42 del Código de Comercio para los grupos de empresas o cuando las empresas estén controladas por cualquier medio por una o varias personas físicas o jurídicas, que actúen conjuntamente o se hallen bajo la dirección única por acuerdos o cláusulas estatutarias.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Se entenderá que una empresa es asociada cuando, sin que se trate de una empresa del grupo, en el sentido señalado anteriormente, la empresa o alguna o algunas de las empresas del grupo en caso de existir éste, incluidas las entidades o personas físicas dominantes, ejerzan sobre tal empresa una influencia significativa por tener una participación en ella que, creando con ésta una vinculación duradera, esté destinada a contribuir a su actividad.

Los precios de las operaciones realizadas con partes vinculadas se encuentran adecuadamente soportados, por lo que los Patronos de la Fundación consideran que no existen riesgos que pudieran originar pasivos fiscales significativos.

#### 4.18 Indemnizaciones por despido

De acuerdo con la legislación laboral vigente, la Fundación está obligada al pago de indemnizaciones a aquellos empleados con los que, en determinadas condiciones, rescinda sus relaciones laborales. Las indemnizaciones por despido susceptibles de cuantificación razonable se registran como gasto del ejercicio en el que existe una expectativa válida, creada por la Fundación frente a los terceros afectados.

#### 4.19 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Por la naturaleza de la actividad de la Fundación, esta no ha efectuado ninguna imputación a resultados de gastos relacionados con las actividades de descontaminación y restauración de lugares contaminados, eliminación de residuos y otros gastos derivados del cumplimiento de la legislación medioambiental, ni ha realizado inversiones en este sentido.

### 5. INMOVILIZADO INTANGIBLE

El detalle y los movimientos de las distintas partidas que componen el inmovilizado intangible son los siguientes:

(Euros)	Saldo inicial	Altas y dotaciones	Bajas	Trasposos	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>					
<b>Coste</b>					
202 Concesiones administrativas	5.634.345	-	-	-	5.634.345
204 Fondo de comercio	507.426	-	-	-	507.426
206 Aplicaciones informáticas	628.363	271.763	-	-	900.126
209 Anticipos	27.958	219.087	(181.662)	-	65.383
	6.798.092	490.850	(181.662)	-	7.107.280
<b>Amortización acumulada</b>					
2800 Concesiones administrativas	(1.276.095)	(75.064)	-	-	(1.351.159)
2802 Concesiones administrativas	(3.111)	-	-	-	(3.111)
2804 Fondo de comercio	(99.545)	(50.742)	-	-	(150.287)
2806 Aplicaciones informáticas	(458.587)	(88.795)	-	-	(547.382)
	(1.837.338)	(214.601)	-	-	(2.051.939)
<b>Valor neto contable</b>	<b>4.960.754</b>				<b>5.055.341</b>

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

## Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

(Euros)	Saldo inicial	Altas y dotaciones	Bajas	Trasposos	Saldo final
<b>Ejercicio 2017</b>					
<b>Coste</b>					
202 Concesiones administrativas	5.634.345	-	-	-	5.634.345
204 Fondo de comercio	507.426	-	-	-	507.426
206 Aplicaciones informáticas	596.595	31.768	-	-	628.363
209 Anticipos	10.676	27.958	-	(10.676)	27.958
	6.749.042	59.726	-	(10.676)	6.798.092
<b>Amortización acumulada</b>					
2800 Concesiones administrativas	(1.201.030)	(75.065)	-	-	(1.276.095)
2802 Concesiones administrativas	(3.111)	-	-	-	(3.111)
2804 Fondo de comercio	(48.802)	(50.743)	-	-	(99.545)
2806 Aplicaciones informáticas	(370.572)	(88.015)	-	-	(458.587)
	(1.623.515)	(213.823)	-	-	(1.837.338)
<b>Valor neto contable</b>	<b>5.125.526</b>				<b>4.960.754</b>

### 5.1 Descripción de los principales movimientos

La partida más importante dentro de las concesiones administrativas corresponde a un terreno cedido por el Ayuntamiento de Madrid por segregación y cesión directa y gratuita de suelo en régimen de derecho de superficie para la construcción de un Centro Ocupacional y Centro Especial de Empleo para disminuidos psíquicos, por un plazo de 75 años sobre parte de la parcela 16.1 sita en el Distrito de Vicálvaro por valor de 5.631.233 euros y su amortización se efectuará de forma lineal en setenta y cinco años. Por lo tanto, al ser cesión y por importe determinado, se ha registrado en el apartado de subvenciones, donaciones y legados recibidos del Patrimonio Neto del balance, que se llevará al excedente del ejercicio como ingreso en la misma proporción y tiempo que la amortización del activo intangible.

Las altas del ejercicio 2018 y 2017 se debieron a la adquisición de software para una gestión personalizada.

### Otra información

El detalle del inmovilizado intangible totalmente amortizado al 31 de diciembre es el siguiente:

Totalmente amortizados	2018	2017
Concesiones administrativas	3.111	3.111
Aplicaciones informáticas	321.453	279.438
	<b>324.564</b>	<b>282.549</b>

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

## Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 6. INMOVILIZADO MATERIAL

El detalle y los movimientos de las distintas partidas que componen el inmovilizado material son los siguientes:

(Euros)	Saldo inicial	Altas y dotaciones	Bajas y reversión de correcciones valorativas por deterioro	Trasposos	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>					
Coste					
211 Construcciones	8.337.465	16.415	-	-	8.353.880
212 Instalaciones técnicas	1.113.158	49.517	-	-	1.162.675
213 Maquinaria	2.209.014	67.123	(145.186)	-	2.130.951
214 Utillaje	259.883	2.368	-	-	262.251
215 Otras instalaciones	1.466.159	93.849	-	-	1.560.008
216 Mobiliario	1.219.467	49.837	-	-	1.269.304
217 Equipos procesos informáticos	602.985	97.096	-	-	700.081
218 Elementos de transporte	315.496	-	-	-	315.496
231 Inmovilizado en curso	-	483.924	-	(126.371)	357.553
	15.523.627	860.129	(145.186)	(126.371)	16.112.199
Amortización acumulada					
2811 Construcciones	(1.839.091)	(183.816)	-	-	(2.022.907)
2812 Instalaciones técnicas	(858.546)	(47.021)	-	-	(905.567)
2813 Maquinaria	(1.870.548)	(98.202)	145.186	-	(1.823.564)
2814 Utillaje	(238.168)	(9.026)	-	-	(247.194)
2815 Otras instalaciones	(1.007.397)	(86.731)	-	-	(1.094.128)
2816 Mobiliario	(955.551)	(53.137)	-	-	(1.008.688)
2817 Equipos procesos informáticos	(471.474)	(74.728)	-	-	(546.202)
2818 Elementos de transporte	(233.579)	(15.711)	-	-	(249.290)
	(7.474.354)	(568.372)	145.186	-	(7.897.540)
<b>Valor neto contable</b>	<b>8.049.273</b>				<b>8.214.659</b>
<b>Ejercicio 2017</b>					
Coste					
211 Construcciones	8.336.035	1.430	-	-	8.337.465
212 Instalaciones técnicas	1.078.625	34.533	-	-	1.113.158
213 Maquinaria	2.141.823	82.049	(14.858)	-	2.209.014
214 Utillaje	247.190	12.693	-	-	259.883
215 Otras instalaciones	1.450.631	15.528	-	-	1.466.159
216 Mobiliario	1.154.530	64.937	-	-	1.219.467
217 Equipos procesos informáticos	532.326	77.915	(7.256)	-	602.985
218 Elementos de transporte	338.937	-	(23.441)	-	315.496
231 Inmovilizado en curso	-	31.002	(31.002)	-	-
	15.280.097	320.087	(76.557)	-	15.523.627
Amortización acumulada					
2811 Construcciones	(1.652.072)	(187.019)	-	-	(1.839.091)
2812 Instalaciones técnicas	(812.726)	(45.820)	-	-	(858.546)
2813 Maquinaria	(1.762.630)	(117.115)	9.197	-	(1.870.548)
2814 Utillaje	(225.699)	(12.469)	-	-	(238.168)
2815 Otras instalaciones	(914.400)	(92.997)	-	-	(1.007.397)
2816 Mobiliario	(899.892)	(55.659)	-	-	(955.551)
2817 Equipos procesos informáticos	(410.544)	(63.967)	3.037	-	(471.474)
2818 Elementos de transporte	(239.292)	(16.765)	22.478	-	(233.579)
	(6.917.255)	(591.811)	34.712	-	(7.474.354)
<b>Valor neto contable</b>	<b>8.362.842</b>				<b>8.049.273</b>

Nota: Debido a un error de superposición de imagen en el ejercicio 2017 hubo una serie de elementos que quedaron fuera de su incorporación en el cuadro de inventarios que fueron los siguientes:

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Cód. Bemento	Fecha Adquisición	Denominación	Valor adquisición	A/A 2016	Dot.Amort.2017	A/A 2017	VNC 2017
2170000517	01/11/2017	1 PORTATIL + 2 PANT.	-929	0	0	-54	-875
2170000518	01/09/2017	CAMARA DE VIDEO	279	0	23	23	256
2170000519	07/09/2017	DISCO DURO	112	0	9	9	103
2170000520	18/09/2017	PORTATIL	806	0	58	58	748
2170000521	20/09/2017	PORTATIL	975	0	69	69	906
2170000522	22/09/2017	PORTATIL	823	0	57	57	766
2170000523	26/09/2017	PROYECTOR	439	0	11	11	428
2170000523	01/11/2017	PROYECTOR	-439	0		-11	-428
2170000525	01/10/2017	3 PORTATILES LENOVI	2.492	0	157	157	2.335
2170000526	02/10/2017	MONITOR LED LG	130	0	8	8	122
2170000527	03/10/2017	IMPRESORA + MONIT	1.225	0	76	76	1.149

#### 6.1 Descripción de los principales movimientos

Las altas de inmovilizado del ejercicio 2018 y 2017 se corresponden principalmente con altas por la adquisición de maquinaria, por la renovación de equipos informáticos y por la adecuación de las instalaciones de las oficinas.

Las bajas de inmovilizado en 2018 fueron por maquinaria que se llevaron al desguace por estar inservibles para cualquier uso y se han dado de baja por valor neto contable de cero euros y a cambio se consiguió un beneficio de 7.000 euros (Nota 15.11).

Las bajas de inmovilizado en 2017 fueron principalmente maquinaria y elementos de transporte que se llevaron al desguace por estar inservibles para cualquier uso y se han dado de baja por un valor neto contable de 5.661 euros y 963 euros respectivamente. En este caso se ha producido una disminución de los elementos totalmente amortizados por dicho acto. En cuanto a los equipos informáticos se han dado de baja por un valor neto contable de 4.218 euros por robo perpetrado en nuestras instalaciones. El conjunto de todas estas operaciones ha generado una pérdida de 10.152 euros (Nota 15.11).

#### 6.2 Elementos totalmente amortizados

El detalle del inmovilizado material totalmente amortizado al 31 de diciembre es el siguiente:

Totalmente amortizados	2018	2017
Construcciones	326.424	266.978
Maquinaria	1.414.318	1.535.901
Utilillaje	230.839	217.873
Otras instalaciones	642.144	592.071
Mobiliario	767.606	725.320
Instalaciones Técnicas	724.594	628.274
Equipos para proceso de información	413.864	329.533
Elementos de transporte	161.657	155.105
	<b>4.681.446</b>	<b>4.451.055</b>

#### 6.3 Arrendamientos operativos

##### *Como arrendador:*

Para el perfecto funcionamiento de sus negocios, la Fundación tiene arrendadas sus instalaciones de logística a varias sociedades que se detallan más abajo. Adicionalmente, la Fundación tiene otros contratos de alquiler donde se venden artículos de manipulados elaborados por los usuarios y un terreno en el término de Rivas para desarrollar actividades relacionadas con la Huerta, así como contratos por alquiler de vehículos refrigerados, mobiliario y utilillaje, carretillas y renting de máquinas para franquear y fotocopiadoras.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Los datos relativos a las instalaciones arrendadas son los siguientes:

Ad Hoc Outsourcing de Gestión S.L. Corresponde a 2 naves industriales de 3015 m<sup>2</sup> situadas en la c/ Viena 12 y 14 en Madrid 28813 Torres de la Alameda mediante contrato de formalización el 1 de noviembre de 2010. contrato que se renueva anualmente y cuyo arrendador es Javier Arroyo Martínez (patrono) que goza de autorización del Protectorado con el número 163/2011.

Ingeniería de Estructuras S.L. Corresponde a 1 nave industrial de 10.050 m<sup>2</sup> situado en c/ Viena 2 y 4 en Madrid 28813 Torres de la Alameda con contrato formalizado el 17 de septiembre de 2015, contrato que se renueva anualmente y cuyo arrendador es Antonio Sanz Sanz.

Ad Astra. Corresponde a 1 almacén temporal para guardar palets en avenida de la industria s/n en Madrid 28814 Daganzo de Arriba, contrato formalizado el 30 de abril de 2015, contrato que se renueva anualmente y cuyo arrendador es María José Galan.

Databox. Corresponde a 1 almacén temporal para guardar palets en avenida de la industria s/n en Madrid 28814 Daganzo de Arriba, contrato formalizado el 30 de abril de 2015, contrato que se renueva anualmente y cuyo arrendador es María José Galan.

Ayuntamiento de Rivas. Uso de parcela y servicios municipales en Parque Agrio "Soto del Grillo" con contrato formalizado el 01 de junio de 2012 renovable por 5 años cuyo representante es Fausto Fernández (representante del Ayuntamiento).

Luis Arroyo Martínez. Corresponde a 1 local de 46 m<sup>2</sup> situado en c/ Lago Van 6 Madrid 28032 donde se venden los artículos de manipulados detallados anteriormente, contrato formalizado el 01 de abril de 2006, contrato que se renueva anualmente y cuyo arrendador es Luis Arroyo Martínez (patrono) que goza con autorización del Protectorado con el número 3701/2014.

El gasto devengado en el ejercicio 2018 por estos contratos ha ascendido a 781.345 euros (703.894 euros en el ejercicio 2017). Ver Nota 15.8. Los contratos son anuales y se renuevan automáticamente si ninguna de las partes se opone.

El desglose de los alquileres vigentes en el ejercicio por grupo de elementos son los siguientes:

(Euros)	2018	2017
Alquiler de Instalaciones	619.930	526.501
Alquiler de Mobiliario	8.115	2.292
Alquiler de Utilaje	3.095	886
Alquiler de Maquinaria	2.850	16.162
Alquiler de Vehículos	35.261	25.479
Alquiler de Impresoras	112.094	132.574
	<b>781.345</b>	<b>703.894</b>

Los pagos futuros mínimos de contratos de arrendamiento no cancelables al 31 de diciembre de 2018 y 2017 son los siguientes:

(Euros)	2018	2017
Hasta un año	732.024	659.074
Entre uno y cinco años	-	-
Más de cinco años	-	-
	<b>732.024</b>	<b>659.074</b>

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## 7. ACTIVOS FINANCIEROS

La composición de los activos financieros, al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es la siguiente:

(Euros)	CATEGORIAS	Instrumentos de patrimonio		Créditos, derivados y otros		Total	
		2018	2017	2018	2017	2018	2017
<b>Largo plazo</b>							
	Activos a valor razonable con cambios en el excedente	-	-	-	-	-	-
	Mantenidos para negociar	100	4.113	-	-	100	4.113
	Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-	135.368	57.649	135.368	57.649
		<b>100</b>	<b>4.113</b>	<b>135.368</b>	<b>57.649</b>	<b>135.468</b>	<b>61.762</b>
<b>Corto plazo</b>							
	Activos a valor razonable con cambios en el excedente	-	-	-	-	-	-
	Préstamos y partidas a cobrar	-	-	6.980.097	6.149.508	6.980.097	6.149.508
		-	-	<b>6.980.097</b>	<b>6.149.508</b>	<b>6.980.097</b>	<b>6.149.508</b>
	<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>4.113</b>	<b>7.115.465</b>	<b>6.207.157</b>	<b>7.115.565</b>	<b>6.211.270</b>

(\*) Sin tener en cuenta los activos por impuesto corriente ni otros créditos con las Administraciones Públicas

### 7.1 Instrumentos de patrimonio – Inversiones financieras a largo plazo

Los movimientos habidos en el ejercicio se detallan a continuación:

(Euros)	Cuenta	Saldo inicial	Adiciones	Bajas	Variación valor razonable (Nota 15.15)	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>						
	260					
	25 Acciones BSCH	123	-	-	(23)	100
	57 Obligaciones Perpétuas al 70%	3.990	-	(3.990)	-	-
		<b>4.113</b>	<b>-</b>	<b>(3.990)</b>	<b>(23)</b>	<b>100</b>
<b>Ejercicio 2017</b>						
	260					
	25 Acciones BSCH	123	-	-	-	123
	102 Acciones del Banco Popular	57	-	-	(57)	-
	102 Acciones del Banco Popular	57	-	-	(57)	-
	57 Obligaciones Perpétuas al 70%	-	3.990	-	-	3.990
	4004 Acciones del Banco Popular	3.676	-	-	(3.676)	-
	4312 Derechos del Banco Popular	763	-	-	(763)	-
		<b>4.676</b>	<b>3.990</b>	<b>-</b>	<b>(4.553)</b>	<b>4.113</b>

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## 7.2 Créditos, Derivados y Otros

### Inversiones mantenidas hasta el vencimiento a largo plazo (Fianzas entregadas)

En este epígrafe además de otros se recoge principalmente la fianza de la Nave Logística contratada con AD Hoc Outsourcing S.L. por valor de 44.000 euros y los avales ante la Comunidad de Madrid para cursos del Serpais por valor de 8.737 euros y Acuerdo Marco 1/2018 por 77.860 euros. Sus movimientos han sido:

(Euros)	Cuenta	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>					
Otros activos financieros – Fianzas entregadas	270				
Lago Van (mercadillo) Union Fenossa		21	-	-	21
Consejería Familia y Asuntos Sociales (Concursos)		8.737	-	-	8.738
Cecodi(Feaps (plataforma central de compras)		2.438	-	(814)	1.624
Apartado de correos (máquinas de Franqueo)		8	-	-	8
Ad Hoc Outsourcing, S.L (Naves de logística)		44.000	-	-	44.000
Furgoneta North Gate (furgoneta catering)		1.995	2.345	(1.673)	2.667
Garantía Acuerdo Marco AM001/2018 CAM			77.860	-	77.860
Soto el Grillo(Rivas Vaciamadrid (Huerta)		400	-	-	400
Apartado correos Narciso Rodriguez		50	-	-	50
		<b>57.649</b>	<b>80.205</b>	<b>(2.486)</b>	<b>135.368</b>
<b>Ejercicio 2017</b>					
Otros activos financieros – Fianzas entregadas	270				
Ivima (por el alquiler de oficinas a Ibergro)		8.333	-	(8.333)	-
Lago Van (mercadillo) Union Fenossa		21	-	-	21
Consejería Familia y Asuntos Sociales (Concursos)		-	8.737	-	8.737
Cecodi(Feaps (plataforma central de compras)		3.250	-	(812)	2.438
Apartado de correos (máquinas de Franqueo)		8	-	-	8
Ad Hoc Outsourcing, S.L (Naves de logística)		44.000	-	-	44.000
Furgoneta North Gate (furgoneta catering)		1.449	1.498	(952)	1.995
MRM( Alquiler (espacio en instalaciones)		-	-	-	-
Soto el Grillo(Rivas Vaciamadrid (Huerta)		400	-	-	400
Apartado correos Narciso Rodriguez		50	-	-	50
		<b>57.511</b>	<b>10.235</b>	<b>(10.097)</b>	<b>57.649</b>

## 7.3 Usuarios y otros deudores de la actividad propia

El movimiento habido durante el ejercicio en las diferentes cuentas de usuarios y otros deudores de la actividad ha sido el siguiente:

(Euros)	Cuentas	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>					
Usuarios deudores	447	-	65.805	(65.805)	-
Patrocinadores, afiliados y otros deudores	448	261.685	1.822.396	(2.082.159)	1.922
<b>Ejercicio 2017</b>					
Usuarios deudores	447	-	55.264	(55.264)	-
Patrocinadores, afiliados y otros deudores	448	-	1.674.869	(1.413.184)	261.686

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

El importe registrado en "Usuarios deudores" recoge las cuotas por usuarios por valor de 65.805 euros (55.264 euros a 31 de diciembre de 2017).

El epígrafe "Patrocinadores, afiliados y otros deudores" recoge las donaciones y subvenciones de personas físicas y jurídicas. El importe pendiente al 31 de diciembre de 2018 asciende a 1.922 euros al 31 de diciembre de 2017 el saldo era de 261.685 euros se corresponde con donaciones aprobadas pendientes de cobro al cierre del ejercicio según se detalla en el anexo I que incluye el detalle de los movimientos de patrocinadores, donaciones y legados durante el ejercicio 2018 y 2017.

#### Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre es la siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	430	6.958.124	5.869.862
Clientes de dudoso cobro	436	161.395	158.984
Deterioro de valor de créditos por operaciones de la actividad	490	(180.343)	(177.932)
Deudores	440	250	249
Deudores de dudoso cobro	445	18.948	18.948
Partidas pendientes de aplicación	555	19.144	17.707
Personal	460	657	4
		<b>6.978.176</b>	<b>5.887.822</b>

#### Correcciones valorativas

El saldo de la partida "Clientes por ventas y prestaciones de servicios" se presenta neto de las correcciones valorativas por deterioro. Los movimientos habidos en dichas correcciones han sido los siguientes:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Saldo inicial	490	(177.930)	(159.504)
Dotaciones (Nota 15.8)	694	(2.693)	(20.640)
Reversiones (Nota 15.8)	794	280	2.212
<b>Saldo final</b>	<b>490</b>	<b>(180.343)</b>	<b>(177.932)</b>

## 8. EXISTENCIAS

La Fundación valora las existencias a coste medio ponderado. La Fundación no ha realizado correcciones valorativas a las existencias registradas a 31 de diciembre de 2018 y 2017. Así mismo, no cuentan con pólizas que aseguren el valor neto realizable de las mismas, ya que el valor del inventario es poco significativo. Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 no existen compromisos de compra en firme de existencias.

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre es la siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Bienes destinados a la actividad	300	144.609	128.148
Anticipos a proveedores	407	-	-
		<b>144.609</b>	<b>128.148</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 9. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre es la siguiente:

(Euros)	Cuenta	2018	2017
Caja	570	10.646	16.351
Cuentas corrientes a la vista	572	3.116.851	1.970.314
		<b>3.127.497</b>	<b>1.986.665</b>

Las cuentas corrientes devengan el tipo de interés de mercado para este tipo de cuentas. No hay restricciones a la disponibilidad de estos saldos.

### 10. FONDOS PROPIOS

El detalle del movimiento de este capítulo del balance de situación ha sido el siguiente:

(Euros)	Dotación Fundacional (Cuenta 101)	Reservas (Cuenta 113)	Excedentes de ejercicios anteriores (Cuenta 120)	Excedente (déficit) del ejercicio (Cuenta 129)	Total
<b>SALDO, AJUSTADO INICIO AÑO 2017</b>	<b>39.066</b>	<b>412.712</b>	<b>4.192.803</b>	<b>357.732</b>	<b>5.002.313</b>
Distribución del excedente año 2016			357.732	(357.732)	
Excedente del ejercicio 2017				353.252	353.252
<b>SALDO, FINAL AÑO 2017</b>	<b>39.066</b>	<b>412.712</b>	<b>4.550.535</b>	<b>353.252</b>	<b>5.355.565</b>
<b>SALDO, AJUSTADO INICIO AÑO 2018</b>	<b>39.066</b>	<b>412.712</b>	<b>4.550.535</b>	<b>353.252</b>	<b>5.355.565</b>
Distribución del excedente año 2017		353.252	-	(353.252)	
Excedente del ejercicio 2018				1.037.224	1.037.224
<b>SALDO, FINAL AÑO 2018</b>	<b>39.066</b>	<b>765.964</b>	<b>4.550.535</b>	<b>1.037.224</b>	<b>6.392.789</b>

#### 10.1 Dotación fundacional

Con la creación de la fundación, los socios fundadores D. Luis Arroyo Pedraz, Doña M<sup>a</sup> Amparo Martínez Mañas y Doña Teresa Arroyo Martínez dotaron a la Fundación con un capital inicial de 39.066 euros, mediante aportaciones no dinerarias por valor de 36.061 euros y el resto de valor por 3.005 euros con aportación dineraria.

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## 11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS

Las subvenciones no reintegrables de capital se registran directamente contra el patrimonio neto de la Fundación y se imputa a la cuenta de resultados como ingresos del ejercicio en función de la amortización de los activos correspondientes. Los movimientos habidos en este epígrafe son los siguientes:

(Euros)	Saldo inicial	Adiciones	Transferencias a la cuenta de resultados	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>				
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	8.630.684	-	(376.584)	8.254.100
	<b>8.630.684</b>	<b>-</b>	<b>(376.584)</b>	<b>8.254.100</b>
<b>Ejercicio 2017</b>				
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	8.826.357	133.427	(329.100)	8.630.684
	<b>8.826.357</b>	<b>133.427</b>	<b>(329.100)</b>	<b>8.630.684</b>

La información detallada de las entidades que han otorgado estas subvenciones, donaciones y legados y la finalidad a la cual ha sido destinada, se desglosa en el anexo III de la memoria adjunta. Nota: Las subvenciones a coste salarial como Centro Especial de Empleo contabilizadas han sido de 1.157.878 euros en 2018 y 1.029.509 euros en 2017. Ver nota 15.1.

## 12. PASIVOS FINANCIEROS

Estos importes se incluyen en las siguientes partidas del balance:

(Euros)	CATEGORIAS	Deudas con entidades de crédito		Derivados y otros		Total	
		2018	2017	2018	2017	2018	2017
<b>Largo plazo</b>							
Pasivos a valor razonable en el excedente							
Débitos y partidas a pagar							
		2.276.177	2.383.201	-	-	2.276.177	2.383.201
Otros pasivos financieros							
		-	-	39.829	20.400	39.829	20.400
<b>Total</b>							
		<b>2.276.177</b>	<b>2.383.201</b>	<b>39.829</b>	<b>20.400</b>	<b>2.316.006</b>	<b>2.403.601</b>
<b>Corto plazo</b>							
Débitos y partidas a pagar							
		578.021	903.235	6.359.169	4.824.467	6.937.190	5.727.702
Otros pasivos financieros							
		-	-	108.685	-	108.685	-
<b>Total a corto plazo</b>							
		<b>578.021</b>	<b>903.235</b>	<b>6.467.854</b>	<b>4.824.467</b>	<b>7.045.875</b>	<b>5.727.702</b>
<b>Total</b>							
		<b>2.854.198</b>	<b>3.286.436</b>	<b>6.507.683</b>	<b>4.844.867</b>	<b>9.361.881</b>	<b>8.131.303</b>

### 12.1 Débitos y partidas a pagar - Deudas con entidades de crédito

El detalle de las deudas con entidades de crédito al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es el siguiente:

(Euros)	Cuenta	2018	2017
Préstamos y créditos de entidades de crédito a largo plazo	170	2.276.177	2.383.201
Préstamos y créditos de entidades de crédito a corto plazo	520	578.021	903.235
		<b>2.854.198</b>	<b>3.286.436</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

#### Préstamos y créditos de entidades de crédito

El detalle de los préstamos y créditos de entidades de crédito es el siguiente:

(Euros)	Importe pendiente de pago al 31 de diciembre		Vencimiento	Tipo de interés	Límite
	2018	2017			
Banco Popular( Préstamo hipotecario	2.303.964	2.558.882	2027	1,5%	-
BBVA	79.236	314.741	2019	1,40%	-
Banco Santander( Préstamo	479.366	-	2020	1%	-
Facturas Comunidad de Madrid descontadas	-	412.815	-	-	-
Línea de crédito Bankia	(2.839)	(1)	2019	1,6%	500.000
Línea de crédito BBVA	(5.529)	(1)	2019	1,8%	300.000
	<b>2.854.198</b>	<b>3.286.436</b>			<b>800.000</b>

El saldo con el Banco Popular a 31 de diciembre de 2018 y 2017 corresponde con el préstamo hipotecario por importe de 3.200.000 euros formalizado el 16 de abril de 2015 a 12 años y cuya garantía es la propia edificación que está asentada en los terrenos que fueron cedidos por 75 años por el Ayuntamiento de Madrid.

El saldo con el BBVA a 31 de diciembre de 2018 y 2017 corresponde con la póliza de préstamo empresarial por importe de 700.000 euros formalizada el 20 de abril de 2016 para ayuda en la compra de actividades de negocio, sin garantías.

La Fundación ha suscrito con fecha 28 de noviembre de 2018 un préstamo por 500.000 euros con el Banco Santander sin garantías a devolver a 2 años a un tipo TAE 1%.

Durante 2018 y 2017, la Fundación ha contratado dos líneas de crédito con Bankia y BBVA con un límite de 500.000 euros y 300.000 euros respectivamente y con vencimiento en 2019 que no han sido utilizados durante el presente.

Las facturas Comunidad de Madrid no han sido descontadas a diciembre 2018 y sí lo fueron en 2017; son anticipos de las mismas por la entidad financiera con descuento a 90 días previo al cobro de la CAM.

El detalle de los vencimientos anuales de los principales de los préstamos y créditos de entidades de crédito al 31 de diciembre es el siguiente:

Descripción del pasivo financiero	2019	2020	2021	2022	2023	2024 y siguientes	Total
<b>Ejercicio 2018</b>							
Banco Popular	258.194	262.675	266.642	270.670	274.758	971.025	2.303.964
Banco Santander	248.959	230.407	-	-	-	-	479.366
BBVA	79.236	-	-	-	-	-	79.236
Bankia(BBVA.Popular Ajustes	(8.368)	-	-	-	-	-	(8.368)
	<b>578.021</b>	<b>493.082</b>	<b>266.642</b>	<b>270.670</b>	<b>274.758</b>	<b>971.025</b>	<b>2.854.198</b>

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Descripción del pasivo financiero	2018	2019	2020	2021	2022	2023 y siguientes	Total
<b>Ejercicio 2017</b>							
Banco Popular	254.917	258.767	262.675	266.642	270.670	1.245.211	2.558.882
BBVA	235.505	79.236	-	-	-	-	314.741
Facturas CAM descontadas	412.813	-	-	-	-	-	412.813
	<b>903.235</b>	<b>338.003</b>	<b>262.675</b>	<b>266.642</b>	<b>270.670</b>	<b>1.245.212</b>	<b>3.286.436</b>

## 12.2 Débitos y partidas a pagar – Derivados y Otros

### Otros pasivos financieros a largo y corto plazo

Este epígrafe recoge a 31 de diciembre de 2018 las fianzas recibidas de clientes que sirven de garantía a la hora de ejecutarles sus trabajos por los franqueos que se les anticipa al igual que cursos o posibles subvenciones a justificar una vez ejecutados. Su detalle es el siguiente:

(Euros)	Cuenta	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>					
Otros pasivos financieros Largo Plazo – Fianzas recibidas	<b>180</b>				
Biomereus		11.000	-	-	11.000
Clarins		9.400	-	-	9.400
Red Electrica		-	3.000	-	3.000
Merz Pharma		-	300	-	300
Cemex		-	3.106	-	3.106
Cofely España		-	1.500	-	1.500
Cotransa		-	2.000	-	2.000
Office		-	6.000	-	6.000
Ilustre Colegio de Filósofos		-	1.900	-	1.900
Arko Pharma		-	1.623	-	1.623
		<b>20.400</b>	<b>19.429</b>	-	<b>39.829</b>

(Euros)	Cuenta	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo final
<b>Ejercicio 2017</b>					
Otros pasivos financieros Largo Plazo– Fianzas recibidas	<b>180</b>				
Biomereus		-	11.000	-	11.000
Clarins		-	9.400	-	9.400
		-	<b>20.400</b>	-	<b>20.400</b>

(Euros)	Cuenta	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>					
Otros pasivos financieros Corto Plazo-Concesiones	<b>522</b>				
Comunidad de Madrid- Cursos Auxiliares		-	93.177	-	93.177
Ministerio de Asuntos Sociales IRPF		-	15.508	-	15.508
		-	<b>108.685</b>	-	<b>108.685</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

(Euros)	Cuenta	Saldo inicial	Altas	Bajas	Saldo final
<b>Ejercicio 2017</b>					
Otros pasivos financieros	Corto Plazo-Concesiones	522	-	-	-

#### Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar

La composición de este epígrafe al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es la siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Proveedores	400	1.211.214	624.326
Proveedores, efectos a pagar	401	72.090	7.640
Acreeedores varios	410	4.502.418	3.609.562
Efectos a pagar acreeedores	411	301.304	295.437
Beneficiario acreeedores	412	8.370	4.708
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	465	205.561	230.141
Anticipo de clientes	438	58.212	52.653
		<b>6.359.169</b>	<b>4.824.467</b>

### 13. BENEFICIARIOS ACREEADORES

La composición y los movimientos de este epígrafe al 31 de diciembre es la siguiente:

(Euros)	Cuenta	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
<b>Ejercicio 2018</b>					
Beneficiarios acreeedores	412	4.708	168.430	164.768	8.370
<b>Ejercicio 2017</b>					
Beneficiarios acreeedores	412	2.413	173.578	171.283	4.708

Los pagos pendientes se liquidan en el ejercicio siguiente.

El desglose de las entradas de los ejercicios 2018 y 2017 se recoge en la nota 15.4

### 14. SITUACIÓN FISCAL

El detalle de los saldos relativos a activos fiscales y pasivos fiscales al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Hacienda Pública deudora	4709	-	-
Hacienda Pública retenciones y pagos a cuenta	473	348	805
Hacienda Pública deudora por subvenciones coste salarial / concierto-concesión	4708	606.124	1.208.151
<b>Total saldo deudor</b>		<b>606.472</b>	<b>1.208.956</b>
IVA	4750	28.178	222.741
Hacienda Pública Retenciones (IRPF)	4751	122.774	72.683
Hacienda Pública Retenciones (IRPF)	4753	934	692
Seguridad Social	476	142.447	166.528
<b>Total saldo acreedor</b>		<b>294.333</b>	<b>462.644</b>

El epígrafe Otros créditos con las Administraciones Públicas corresponde fundamentalmente, con las

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

subvenciones de costes salariales pendientes de cobro que otorga la Comunidad de Madrid a los Centros Especiales de Empleo por importe de 439.454 euros (612.479 euros al 31 de diciembre de 2017) y por el concierto con la Comunidad de Madrid por importe de 166.670 euros (595.672 euros al 31 de diciembre de 2017).

#### 14.1 Cálculo del Impuesto sobre Beneficios

La conciliación entre el importe neto de los ingresos y gastos del ejercicio y la base imponible (resultado fiscal) del Impuesto sobre Beneficios es la siguiente:

	2018	2017
<b>Excedente antes de impuestos</b>	<b>1.037.224</b>	<b>353.252</b>
Diferencias permanentes:		
Aumentos (art. 8.2 Ley 49/2002)	28.758.929	25.818.815
Disminuciones (art. 7(1) Ley 49/2002)	(29.796.152)	(26.172.067)
<b>Base imponible</b>	-	-
Cuota íntegra	-	-
Deducciones	-	-
<b>Gasto por Impuesto sobre Fundaciones del ejercicio</b>	-	-
Ajuste por Impuesto sobre Fundaciones del ejercicio anterior	-	-
<b>Gasto por Impuesto sobre Fundaciones</b>	-	-

La Fundación está acogida al Régimen Fiscal Especial previsto en el Título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo. En concreto y por lo que se refiere al Impuesto sobre Sociedades, todas las rentas por la Fundación están exentas, al derivarse de las comprendidas en el artículo 6 de la Ley 49/2002. Así mismo están exentas las explotaciones económicas realizadas en el ejercicio, al desarrollarse en cumplimiento de su objeto y finalidad específica, en los términos establecidos en el artículo 7 de la citada ley.

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no hayan sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haya transcurrido el plazo de prescripción, actualmente establecido en cuatro años.

#### 15. INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos de la Fundación se reconocen en función de su periodo de devengo, con independencia del momento del cobro o pago.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto los riesgos previsibles y las pérdidas, aún las eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidas.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

#### 15.1 Ingresos por actividad propia

El desglose de los ingresos por la actividad propia de la Fundación por categorías de actividades, es la siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Cuota de usuarios (nota 7.3)	721	65.805	55.264
Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio (coste salarial) (nota11)	740	1.157.879	1.029.509
Donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio (Anexo II)	741	1.959.515	1.541.441
Concierto con la Comunidad de Madrid	705*	2.288.558	2.192.034
		<b>5.471.757</b>	<b>4.818.248</b>

\* Corresponde con las cuentas 7050.00000 y 7050.00001

Las cuotas de usuarios recogen sus aportaciones a las rutas por el transporte a la Fundación por 46.330 euros en 2018 y 38.813 euros en 2017, al club de ocio por salidas lúdicas por 15.150 euros en 2018 y 14.646 euros en 2017, cuotas por clases de zumba por 4.325 euros en 2018 y 1.325 euros en 2017 que les ayuda a estimulación al igual que cuotas por accesibilidad de 480 euros en el 2017.

Las subvenciones de coste salarial son las que paga la Comunidad de Madrid a los Centros Especiales de Empleo.

Las donaciones imputadas al ejercicio son las realizadas por empresas y se desglosan en el Anexo II detalladamente.

El Concierto por el Centro a través de la modalidad Acuerdo Marco, Atención a personas con discapacidad intelectual en Centro Ocupacional se renovó el 1 de enero de 2014 con vigencia desde el 1 de abril de 2014 hasta el 2018 (cuatro años) y por 188 plazas. Se renueva con fecha 1 de julio 2018 hasta 1 de julio de 2022. Valor en 2018 por 1.422.693 euros y en 2017 1.375.231 euros. En cuanto al del Centro de Día se renovó el Concierto en agosto de 2014 y será hasta el 1 de enero de 2019 y es por 58 plazas. Valor en 2018 por 747.187 euros y 699.843 euros en 2017. Concierto Servicio Provisión apoyos inserción laboral (Serpais) para dar servicio a 25 personas en 2017 y 82 personas en 2018 con discapacidad de Madrid, autorización 1 octubre 2016 hasta 30 de agosto 2019. Valor 118.678 euros en 2018, y de 116.961 euros en 2017

#### 15.2 Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Venta de mercaderías	700	16.175.500	13.995.230
Ventas por prestación de servicios	705*	2.564.550	2.440.454
		<b>18.740.050</b>	<b>16.435.684</b>

\* Corresponde con las cuentas 7050.00002 a 7050.00018

#### 15.3 Otros ingresos de la actividad

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Ingresos por arrendamiento	752	41.090	-
Ingresos por servicios diversos	759	5.044.832	4.459.203
		<b>5.085.922</b>	<b>4.459.203</b>

En el epígrafe de otros ingresos de la actividad se recogen ingresos obtenidos principalmente por prestación de servicios logísticos a clientes externos y por el alquiler de salas para reuniones de clientes que optan por esta alternativa.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 15.4 Gastos por ayudas y otros

El detalle de estos gastos es el siguiente:

(Euros)	Cuenta	2018	2017
*Ayudas por estímulo de usuarios de manipulados.	650	122.980	117.035
• Trabajos que realizan los usuarios con fin terapéutico. Se sienten integrados como personas y útiles ante la sociedad.			
Servicios atención de comedor Cáritas(Vicálvaro	650	45.177	55.450
Compensación gastos voluntariado	653	273	1.093
		<b>168.430</b>	<b>173.578</b>

### 15.5 Variación de existencias

El detalle de estos gastos es el siguiente:

(Euros)	Cuenta	2018	2017
Variación de existencias de bienes destinados a la actividad	610	(26.211)	1.170
Variación de existencias de materias primas	611	7.408	4.255
Variación de existencias de otros aprovisionamientos	612	31.560	44.740
		<b>12.757</b>	<b>50.165</b>

La variación de existencias es un efecto neto entre la variación de existencias producidas por el movimiento de las propias existencias por valor (16.461) euros en 2018 y 9.965 en 2017 y la variación en inventarios de las donaciones en especie que recibe la Fundación 29.218 euros al 31 de diciembre de 2018 y 40.200 euros en 2017).

### 15.6 Aprovisionamientos

El detalle de estos gastos es el siguiente:

(Euros)	Cuenta	2018	2017
Compras de mercaderías	600	13.467.213	11.951.074
Descuento pronto pago	606	(300)	-
Compra de materias primas	601	1.099.454	730.035
Compra de otros aprovisionamientos	602	327.744	289.415
Trabajos realizados por otras empresas	607	400.877	274.593
		<b>15.294.988</b>	<b>13.245.117</b>

### 15.7 Gastos de personal

El detalle de los gastos de personal es el siguiente:

(Euros)	Cuenta	2018	2017
Sueldos, salarios y asimilados	640	7.245.528	6.516.219
Indemnizaciones	641	80.401	432.475
Seguridad social	642	912.616	913.893
Otros gastos sociales	649	217.340	164.862
		<b>8.455.885</b>	<b>8.027.449</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

#### 15.8 Otros gastos de la actividad

El detalle de los otros gastos de la actividad es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Arrendamientos (Nota 6.3)	621	781.345	703.894
Reparaciones y conservación	622	400.289	246.967
Servicios profesionales independientes	623	200.251	75.065
Transportes	624	1.888.775	1.699.468
Primas de seguros	625	55.442	52.466
Servicios bancarios	626	6.345	8.434
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	627	209.671	129.779
Suministros	628	237.045	249.051
Otros servicios	629	218.240	201.368
Tributos y tasas	631	8.631	52.546
Ajustes negativos/ positivos de IVA	639	(7.257)	-
Dotación insolvencias (Nota 7.3)	694	2.693	20.640
Reversión deterioro de créditos (Nota 7.3)	794	(280)	(2.213)
		<b>4.001.190</b>	<b>3.437.465</b>

#### 15.9 Amortización del inmovilizado

El detalle de las amortizaciones es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Inmovilizado intangible (Nota 5)	680	214.602	213.821
Inmovilizado material (Nota 6)	681	568.373	591.811
		<b>782.975</b>	<b>805.632</b>

#### 15.10 Exceso de Provisiones

El detalle de exceso de provisiones es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Reversión deterioro créditos operaciones actividades	795	-	-

#### 15.11 Resultados por enajenación de inmovilizado

El detalle de los resultados por enajenación de inmovilizado es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Resultados por enajenación y otras (Nota 6.1)	671	-	(10.842)
Resultados por enajenación y otras (Nota 6.1)	771	7.000	690
		<b>7.000</b>	<b>(10.152)</b>

En 2018 el beneficio obtenido fué por la venta de maquinaria. En 2017 la pérdida producida mayoritariamente fue por robos ocasionados y deterioro de elementos inservibles.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

#### 15.12 Otros resultados

El detalle de otros resultados es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Gastos extraordinarios	678	(52.079)	(68.000)
Ingresos extraordinarios	778	173.156	197.234
		<b>121.077</b>	<b>129.234</b>

En ambos ejercicios las cuentas representan los mismos factores, ajustes por siniestros, multas, etc., y cambios de ubicación de productos, cobros de seguros y regularizaciones de cuentas.

#### 15.13 Ingresos financieros

El detalle de los ingresos financieros es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Valores representativos de deuda a corto plazo	761	-	-
Otros ingresos financieros	769	54	598
		<b>54</b>	<b>598</b>

Los saldos de valores de renta fija y renta variable y otros ingresos que se generan en cuenta corriente.

#### 15.14 Gastos financieros

El detalle de los gastos financieros es el siguiente:

(Euros)	Cuentas	2018	2017
Intereses por deudas	662	48.296	56.773
Intereses por descuento de efectos y factoring	665	1.384	7.931
		<b>49.680</b>	<b>64.704</b>

Los intereses de deuda cubren los intereses de los préstamos concedidos y los intereses por descuento de facturas de la Comunidad de Madrid y de clientes.

#### 15.15 Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros

El detalle del deterioro por enajenación de instrumentos financieros es el siguiente:

(Euros)		2018	2017
Pérdida por deterioro de valores (Nota 7.1)	696	23	4.553
		<b>23</b>	<b>4.553</b>

En 2018 se ajustan las acciones del BSCH al valor razonable. En 2017 con la compra del banco Popular por el Santander las acciones perdieron todo su valor.

## 16. ACTIVIDADES REALIZADAS

### 16.1 Actividades realizadas - Centro Ocupacional

#### Identificación

Denominación de la actividad 1.- **Centro Ocupacional, de Formación, Oportunidades e Inserción Laboral**

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1. El número de plazas con Autorización Administrativa 08/AS-00246.7/2004 de la Comunidad de Madrid con que cuenta el centro es de 188; de las cuales, 177 de atención ocupacional y 11 plazas de apoyo y seguimiento laboral están actualmente en régimen de Concierto con la Comunidad de Madrid bajo expediente AM-008-15-C3096/2015, además, hay 5 plazas en régimen privado de las cuales 3 están ocupadas.

A.2. El servicio se presta de lunes a jueves durante todo el año, excepto festivos. Horario de 09:00 h a 17:00 h. El viernes es de 09:00h a 16:00h

A.3. Requisitos exigidos a los usuarios:

Estar en edad laboral, después de haber agotados los periodos educativos incluida la formación profesional adaptada y/o aprendizaje de tareas, o cualquier otra modalidad educativa reglada.

Tener reconocido grado de minusvalía; Deficiencia mental severa sin trastornos asociados, deficiencia mental moderada con o sin trastornos asociados, deficiencia mental ligera con o sin trastornos asociados y faltos de formación que le imposibilite provisional o permanentemente su incorporación a un puesto de trabajo.

Los trastornos asociados a que se hace referencia no deben ser tales que impidan o alteren en gran medida el funcionamiento del centro.

Se tenderá a que los usuarios a que se hace referencia sean atendidos en aquellos Centros que se encuentren más próximos a sus domicilios o mejor comunicados con los mismos.

A.4. La forma de selección de los usuarios corresponde a la Consejería de Asuntos Sociales que determinará las personas que hayan de ocupar las plazas concertadas.

#### **Descripción detallada de la Actividad realizada:**

Se entiende por Centro Ocupacional de Atención a Personas con Discapacidad Psíquica, afectadas de deficiencia mental, el equipamiento de estancia diurna, destinado a proporcionarles la habilitación profesional, el desarrollo personal y social, a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades personales, laborales y posibilidades de integración social.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Entre los servicios que se prestan:

- Área Ocupacional. Preparar a las personas con discapacidad psíquica para que se integren laboralmente.
- Área de Apoyo Personal y Social. Actividades deportivas, salidas de ocio y culturales, grupos de psicología, entrevistas e información a familias, formación en nuevas tecnologías, manualidades y habilitación a la vida diaria. Todo esto de manera individualizada y consensuada entre, usuario, familia y equipo profesional y registrado en su PIA.
  1. Atención Psico-Social. Tratamientos y actividades encaminadas al bienestar psíquico y social del usuario y que deben tener en cuenta a la persona, su salud, el cuidado de su cuerpo, su equilibrio psicológico, sus conflictos personales, problemas conductuales, vida de relación familiar, sexual y comunitaria a fin de que el usuario mejore su calidad de vida y se integre socialmente.
  2. Formación permanente. Conjunto de actividades dirigidas al desarrollo de las capacidades del usuario. Apoyo en la comunicación, lenguaje y habilitación física. Adquisición de un nivel de formación general adecuado a sus posibilidades.
  3. Habilitación para la Vida Diaria. Conjunto de actividades tendentes a conseguir la normalización en las actividades de la vida diaria:
    - Hábitos personales: Autonomía personal, aseo, vestido, alimentación, salud, evitar peligros, etc.
    - Hábitos sociales: Interacción social, saber comunicarse, desenvolverse en la comunidad, etc.
    - Hábitos domésticos: Tareas relacionadas con el hogar, cocinar, etc.
    - Actividades deportivas, de ocio y tiempo libre.
- Área de Inserción Laboral. El fin principal es la inserción laboral, siendo los medios para conseguirlo la formación y el conocimiento de las funciones y tareas en el puesto de trabajo. Procesos formativos internos y externos, a través de grupos específicos – DAPO y BAE de talleres ocupacionales.
- Y como servicios complementarios. Comedor y transporte.

#### **Recursos humanos empleados en la actividad**

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	47	47	77.597	74.430	47	49	77.034	80.312
Voluntario.	40	44	2.886	2.886	76	76	2.488	2.488

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

## Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	185	191	185	184

### Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Atender de forma individualizada a los usuarios, teniendo en cuenta sus necesidades específicas.	- Porcentaje de usuarios con plan individual de atención.	100%	98%
	- Número de usuarios con plan individual de atención	185	191
Desarrollar habilidades de autodeterminación y autogestión personal en personas con discapacidad intelectual.	- Porcentaje de usuarios que participan en estos grupos.	65%	74%
	- Número de usuarios	125	136

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Atender de forma individualizada a los usuarios, teniendo en cuenta sus necesidades específicas.	- Porcentaje de usuarios con plan individual de atención.	100%	100%
	- Número de usuarios con plan individual de atención	185	184
Desarrollar habilidades de autodeterminación y autogestión personal en personas con discapacidad intelectual.	- Porcentaje de usuarios que participan en estos grupos.	60%	69%
	- Número de usuarios	111	127

## 16.2 Actividades Realizadas – Centro de día

### Identificación

Denominación de la actividad 2.- Centro de Día

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1 El número de plazas con Autorización Administrativa 08/AS-00120.4/2013 de la Comunidad de Madrid con que cuenta el centro es de 60; de las cuales, 58 están actualmente en régimen de Concierto con la Comunidad de Madrid.

A.2 El servicio se presta de lunes a viernes durante todo el año, excepto festivos. Horario de 09:00 h a 17:00 h.

A.3. Requisitos exigidos a los usuarios:

Podrán ser usuarios de las plazas concertadas para la atención en los Centros de Día las personas de ambos sexos, mayores de 18 años, afectadas de una discapacidad intelectual de carácter profundo o severo con trastornos graves asociados. No podrán ser usuarios de dichas plazas las personas que padezcan enfermedad infecto-contagiosa en fase activa, ni cualquier otra que requiera atención

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

permanente o continuada en centro hospitalario.

Tendrán prioridad los usuarios residentes en los municipios o distritos o colindantes en los que estén situados los centros.

A.4. La forma de selección de los usuarios corresponde a la Consejería de Asuntos Sociales que determinará las personas que hayan de ocupar las plazas concertadas.

#### **Descripción detallada de la Actividad realizada**

Se entiende por Centro de Día a Personas con Discapacidad Intelectual, gravemente afectadas, el equipamiento especializado de carácter socio rehabilitador y estancia diurna, destinados a proporcionarles atención rehabilitadora, personal y social, cuidados personales y asistencia especializada a fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades y posibilidades de integración social.

Entre los servicios que se prestan:

- Estancia diurna y manutención.
- Cuidado personal, control y protección del usuario, que comprenderá la prestación de la asistencia necesaria para la realización de las actividades básicas de la vida diaria (aseo, higiene personal, vestido, alimentación, etc.) así como aquellas acciones necesarias para la protección y salvaguarda de su integración personal.
- Atención especializada, que deberá comprender:
  1. Atenciones propias de prevención de la salud y asistenciales, sin perjuicio de la utilización, en su caso, de los servicios sanitarios del Sistema Salud.
  2. Realización de programas de rehabilitación médico funcional (fisioterapia, logopedia, terapia ocupacional) y habilitación personal y social.
  3. Atención psicológica que comprenderá la elaboración y seguimiento de programas de atención individual y comunitaria.
  4. Atención social. El Centro orientará y asesorará al interesado y a los familiares sobre los recursos disponibles para conseguir su integración social.
  5. Actividades de convivencia y ocio y tiempo libre.
  6. Proporcionar a nuestros usuarios, personas con discapacidad intelectual, atención, rehabilitación personal y social, cuidados personales y asistencia especializada, con el fin de conseguir el máximo desarrollo de sus capacidades y posibilidades de integración social mediante actividades como talleres formativos de relajación, estimulación, canoterapia, aerobio, fitness, musicoterapia, etc. Todo esto de manera individualizada y consensuada entre el usuario, familia y equipo profesional y registrado en su PIA.

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	2018				2017			
	Número		N° horas/año		Número		N° horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	24	20	39.240	33.255	22	22	35.096	35.017
Voluntario.	5	3	400	100	8	8	290	290

## Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	54	58	54	54

## Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Atender de forma individualizada a los usuarios, teniendo en cuenta sus necesidades específicas.	- Porcentaje de usuarios con plan individual de atención.	100%	100%
	- Número de usuarios con plan individual de atención	53	58
Desarrollar y mantener las habilidades personales y sociales que permitan la adaptación del usuario a los distintos contextos en los que se desenvuelve	- Porcentaje de usuarios que participan en estos grupos.	89%	90%
	- Número de programas a desarrollar.	5	5

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Atender de forma individualizada a los usuarios, teniendo en cuenta sus necesidades específicas.	- Porcentaje de usuarios con plan individual de atención.	100%	100%
	- Número de usuarios con plan individual de atención	53	53
Desarrollar y mantener las habilidades personales y sociales que permitan la adaptación del usuario a los distintos contextos en los que se desenvuelve	- Pcentaje de usuarios que participan en estos grupos.	89%	89%
	- Número de programas a desarrollar	5	5

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 16.3 Actividades realizadas – “Mercantil-Taller de manualidades”

#### Identificación

Denominación de la actividad 3. “Taller de Manualidades” con carácter mercantil

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

Esta actividad se desarrolla dentro de la organización como una más siendo en parte híbrida entre las propias Actividades Centro de Día, Centro Ocupacional y captación de recursos, ventas ocasionales, etc., ya que por el puro formalismo de lo que la palabra mercantil implica, relativo al comercio o la mercancía, y su operativa generadora de ingresos económicos directos se ha separado, aunque podría estar contemplada perfectamente dentro de ocupacional o día.

Esta actividad al margen de intentar conseguir entre los usuarios el máximo desarrollo de sus capacidades y posibilidades de integración social y laboral mediante talleres formativos, posibilita un valor añadido a los recursos que se obtengan para el fin común social. Por lo tanto, horarios, requisitos, minusvalías, selección, etc., están determinados en las actividades detalladas con el número 1 y 2 además de la contratación de profesionales estimados para el desarrollo de su cometido.

#### Descripción detallada de la Actividad realizada

A través de su propia red se ejecutan trabajos de manipulados que se contratan con empresas, se venden productos elaborados por los usuarios en talleres de manualidades exponiéndolo en sus propias instalaciones y en ocasiones para potenciar sus ingresos se establecen rastrillos en sus propias dependencias.

La idea es proporcionar a todos los usuarios del centro habilidades laborales tanto con fin terapéutico como la posibilidad de inserción laboral en empresa ordinaria o Centro Especial de Empleo, siempre, que sus condiciones lo permitan y , al objeto de procurar estímulos a los usuarios de las actividades ocupacionales y centro de día se establece que el porcentaje de gratificaciones entregadas a los usuarios sobre el total facturado a los clientes por los trabajos que ellos realicen sea del 100%. El resto de ingresos se destinan a completar las necesidades del fin social.

#### Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	13	13	22.854	22.854	13	13	22.854	22.854

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	370	421	370	370
Personas jurídicas				

## Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Facilitar la adquisición de hábitos, destrezas y habilidades laborales y/o ocupacionales para la incorporación en un Centro Especial de Empleo.	- Número de usuarios del área ocupacional del Centro.	<40%	38%
	- Crear nuevos productos para la venta en rastrillos.	2	2

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Facilitar la adquisición de hábitos, destrezas y habilidades laborales y o ocupacionales para la incorporación en un Centro Especial de Empleo.	- Número de usuarios del área ocupacional.	<40%	36%
	- Crear nuevos productos para la venta en rastrillos.	2	2

NOTA: Referente a la parte Mercantil, bajo el expediente 34/99 de fecha 12/04/00, existe la notificación de exención del Impuesto de Fundaciones por las actividades de Manipulados en general. Firmado por Dña. M<sup>a</sup> Soledad Salcedo Bulnes de la Subdirección General del departamento de Gestión Tributaria.

## 16.4 Actividades Realizadas – Centro de formación

### Identificación

Denominación de la actividad 4.- **Centro de Formación**

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1. El número de plazas es de 100 en su totalidad correspondiendo un máximo de 12 y un mínimo de 6 alumnos por curso.

A.2. El servicio se presta de lunes a jueves durante todo el año, excepto festivos. Horario de 09:00 h a 20:00 h. desde el mes de octubre a finales de mayo.

A.3. Requisitos exigidos a los usuarios:

Podrán ser usuarios de las plazas los mayores de 18 años, afectadas de una discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental con comprensión de lectoescritura y comprensión de cálculo. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad.

A.4. La forma de selección de los usuarios se realizará a través de la publicación Web de la Fundación,

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

difusión entre los CAIL'S, Centros Ocupacionales, Centros Bases, Institutos, CRPS, Medios de Comunicación y CRL'S de la Comunidad de Madrid. Se realizarán entrevistas en grupo, prueba de selección específica y entrevista personal.

A.5. Su régimen económico será por financiación privada intentando conseguirse a través de donaciones de empresas o financiación pública. En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

A.6. El Centro de Formación cuenta con una Unidad de Apoyo, compuesta por una psicóloga y un trabajador social. Su función principal es atender, de manera integral, a todos/as los alumnos/as del Centro de Formación ante cualquier situación que no puedan afrontar, ya sea del propio curso como de su vida personal.

A.7. Servicio de Intermediación Laboral (SIL). Se trata de un servicio que ofrece a los alumnos/as, que finalicen los cursos del Centro de Formación con éxito, un servicio destinado a la creación de una bolsa de empleo para su posible inserción laboral.

#### Descripción detallada de la Actividad realizada

Actividad destinada a formación de personas con discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental límite para facilitar su integración social y laboral orientada al empleo.

Se van a realizar 8 cursos impartidos por profesionales de cada área complementados por una parte de orientación laboral y con prácticas en empresas. Se desarrollarán operaciones básicas de cocina, operaciones básicas de restaurante y bar, operaciones básicas en agricultura ecológica y jardinería. Grabación de datos y gestión de documentación. Atención al cliente/ recepcionista/azafata y promotora, Curso de Empleabilidad y Oposición Ayudante de Gestión y Servicios Comunes que además de su contenido específico se refuerzan con el desarrollo de habilidades sociales orientado al empleo.

#### Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	8	8	12.219	12.219	8	9	12.219	12.699
Con contrato de servicios.	4	4	1.800	1.800	3	3	1.380	1.380
Voluntario.	1	1	150	150	1	1	200	200

#### Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	100	100	100	113

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo -2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
(Mantener las competencias socio laborales y favorecer la integración laboral de los alumnos.	60% de alumnos alcanzan la madurez necesaria para realizar práctica en empresas	60% aptos	95% aptos
	85% de asistencia del alumnado	85%horas c/alumno	>85%
	% abandono inferior 20%	< 12 alumnos	6 alumnos
(Mantener o mejorar la satisfacción de los alumnos.	Que el 80% de alumnos estén satisfechos con:		
	El material del curso.	80%	97,34%
	La valoración del curso	80%	98.08%
	El profesorado del curso	80%	98.4%
	La organización del curso	80%	94.96%
	Las prácticas del curso.	80%	97,34%
(Implantar un nuevo Certificado de Profesionalidad	60% de alumnos se certifiquen	60%	100%
(Implantar curso de Accesibilidad Cognitiva.2ª promoción	En Septiembre de 2018		Conseguido
(Implantar curso Soluc.Verdes en entornos urbanos URJC	En Enero de 2018		Conseguido
(Implantar curso Consultor Serv.de Turismo y –Tte Accesible	En Enero 2018		Conseguido

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
(Favorecer la integración laboral de los alumnos.	60% de alumnos alcanzan la madurez necesaria para realizar práctica en empresas	60% aptos	74% aptos
	85% de asistencia del alumnado	85%horas c/alumno	95,22 %
	% abandono inferior 20%	< 12 alumnos	18,66%
(Mantener o mejorar la satisfacción de los alumnos.	Que el 80% de alumnos estén satisfechos con:		
	El material del curso.	80%	97,11%
	La valoración del curso	80%	93,28%
	El profesorado del curso	80%	95,22%
	La organización del curso	80%	93,58%
	Las prácticas del curso.	80%	97,13%
(Implantar un nuevo Certificado de Profesionalidad	60% de alumnos se certifiquen	Mínimo10 de 12 se certifiquen	86,20%
(Implantar curso de Accesibilidad Cognitiva.	En Enero de 2017		100%

**16.5 Las actividades realizadas como centro especial de empleo son las siguientes:**

Todas las actividades relacionadas con el Centro Especial de Empleo (actividades de los números 5 a 12) están inscritas con el número 21 CM según expediente 87/2015M y son las siguientes:

- **Actividad 5.-Servicios de Marketing Directo/Publicaciones y Mailing**

**Identificación**

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1. El número de empleados en los servicios de Marketing Directo ha sido de 63 al finalizar el año 2018..

A.2. El servicio se presta de lunes a viernes durante todo el año, excepto festivos. Horario de 07:00 h a 22:00 h en dos turnos: mañana (de 07:00 a 15:00) y tarde (de 15:00 a 22:00. De forma excepcional se puede trabajar fines de semana o en turno de noche cumpliendo siempre los descansos y el número máximo de horas marcados por el convenio.

A.3. Requisitos exigidos a los trabajadores:

Podrán ser empleados, aquellas personas con discapacidad, especialmente aquellas con discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental leve con formación y/o experiencia en las tareas propias de la actividad. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad

Puntualmente para ciertos puestos de responsabilidad en el caso de no encontrar personal con discapacidad se contrata sin ella.

A.4. La forma de selección de los empleados se realiza a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, **la promoción interna** forma parte de la cultura empresarial.

Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo en los procesos de selección de personal y en los planes de formación.

Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de la Fundación, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

Además, la Fundación Juan XXIII dispone de una **bolsa de empleo** formada por los alumnos de su Escuela de Formación para el empleo, que han superado el curso de Operarios de almacén, y que se encuentran en búsqueda activa de empleo.

Todos los candidatos han de superar las entrevistas individualizadas así como el periodo de prueba establecido en el contrato.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

A.5. Su régimen económico será a través de la venta a terceros de los servicios que se prestan así como la financiación privada a través de donaciones.

En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

#### **Descripción detallada de la Actividad realizada:**

En grandes rasgos la línea divide su actividad en tres áreas: Mailing, Embolsado de Publicaciones y Servicios de Agencia.

Dentro de este ámbito algunos de los servicios que prestamos son:

- **IMPRESIÓN**

Fundación Juan XXIII, Roncalli Servicios de Marketing Directo conoce todos los pasos que un servicio integral de impresión puede requerir.

Cuenta con una oficina técnica encargada de realizar las pruebas de pre-impresión necesarias así como de realizar los propios diseños.

Está preparado para ofrecer el sistema de impresión industrial que más se ajuste a un trabajo:

Impresión plana	
Impresión rotativa	externo/Subcontratación
Impresión Digital	externo/Subcontratación

También realiza trabajos de post-impresión: encuadernación y manipulado.

#### **Mailing and billing**

Está preparado para intervenir en cualquier paso del proceso de producción, desde la personalización de cartas, octavillas y sobres, hasta la impresión de documentación Full-Color, la manipulación mecánica o manual de todo tipo de elementos y la preparación para su correcta distribución.

Dispone de una estructura y equipamiento capaz de gestionar grandes volúmenes de envíos en tiempos muy ajustados.

Destaca la especialización en el tratamiento y distribución de facturas a partir de archivos digitales, cumpliendo con un exhaustivo control de tiempos y trazabilidad de los envíos.

#### **Embolsado y retractilado**

Otro de los servicios es el embolsado y retractilado de publicaciones. La Fundación dispone de equipamiento para gestionar producciones muy importantes en tiempos limitados. Se pueden distinguir dos tipos de trabajo:

- Embolsado de comunicaciones comerciales y suscripciones de revistas, catálogos de venta y publicaciones periódicas, con opción de personalización directa sobre el plástico, en octavillas o sobre la propia publicación.
- Embolsado y retractilado de revistas para quiosco, con posibilidad de incluir todo tipo de elementos promocionales y regalos.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

A los dos servicios anteriores, se puede sumar la gestión de sus bases de datos.

#### Distribución postal

La Fundación M.D. cuenta con acuerdos con los principales distribuidores nacionales y la experiencia necesaria para la preparación de los envíos según sus requisitos.

Sumado a los servicios anteriores descritos, realizamos la codificación, clasificación y depósito en Correos u otra empresa de distribución para el envío de las publicaciones a sus destinatarios tanto a nivel nacional como internacional.

#### Servicios de agencia

Alguno de los productos que se prestan en este tipo de servicios son:

- Campañas de telemarketing
- Programas de incentivos
- Publicidad de los nuevos lanzamientos, con el envío pequeñas muestras para vendedores y/o clientes, así como unos dosieres de prensa para los especialistas.

Todos estos productos conllevan una serie de trabajos como pueden ser:

- Alquiler de apartados postales, de forma que gestionemos nosotros las cartas de las diferentes campañas emitidas por el cliente.
- Impresión de folletos, dosieres, cajas, etc.
- Compra de productos de merchandising.
- Manipulados de los productos a enviar a vendedores, Vip y expertos.
- Mantenimiento de las BBDD de los clientes, bien sean de vendedores, de Vip o de expertos.
- Mantenimiento de los programas de fidelización, gestionando los envíos de los regalos obtenidos tanto por los vendedores como por los Vip.

#### Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	72	63	126.576	110.754	109	76	191.622	133.608

#### Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	72	63	109	76
Personas jurídicas	-	-	-	-

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### D) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=93%	93,65%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=59%	64,40%
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>6 horas	7,43 horas

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=85%	>=88,16%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=45%	59,70%
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>15 horas	3,22 horas

### Servicios logísticos

- **Actividad 6.- Servicios Logísticos**

#### Identificación

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. c/ Viena naves 2,4,12 y 14 Polig. Ind. Los Vallejo. Torres de la Alameda, 28813 Madrid.

A.1. El número de empleados en los Servicios de Gestión Documental es de 42 a fecha diciembre del 2018 y no se ha aumentado la plantilla lo previsto.

A.2. El servicio se presta durante todo el año, excepto festivos, en horario de lunes a viernes de 07:00h a 18:00h en dos turnos de trabajo. De forma excepcional se puede trabajar fines de semana cumpliendo siempre los descansos y el número máximo de horas marcadas por el convenio

A.3. Requisitos exigidos a los trabajadores:

Podrán ser empleados, aquellas personas con discapacidad, especialmente aquellas con discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental leve con formación y/o experiencia en las tareas propias de la actividad. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad.

A.4. La forma de selección de los empleados se realiza a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, **la promoción interna** forma parte de la cultura empresarial.

Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

en los procesos de selección de personal y en los planes de formación.

Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de la Fundación, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

Además, la Fundación Juan XXIII dispone de una **bolsa de empleo** formada por los alumnos de su Escuela de Formación para el empleo, que han superado el curso de gestión de Almacén, y que se encuentran en búsqueda activa de empleo.

Todos los candidatos han de superar las entrevistas individuales así como el periodo de prueba establecido en el contrato.

A.5. Su régimen económico será a través de la venta a terceros de los servicios que se prestan así como la financiación privada a través de donaciones.

En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

#### Descripción detallada de la Actividad realizada:

Actividad destinada a la prestación de servicios logísticos, consistente en: almacenaje, manipulados industriales, gestión de pedidos, distribución y transporte.

Los servicios abarcan:

#### APROVISIONAMIENTO

- Recepción, verificación, control de calidad, clasificación y alta de la mercancía en el sistema informático (SGA) y ubicación en el almacén.

#### ALMACENAJE

- Almacenamiento del producto del cliente, siguiendo criterios de rotación FIFO, NIFO, LIFO, con control de existencias e inventarios físicos permanentes.

#### MANIPULADOS INDUSTRIALES

- Confección de Kits Promocionales, packing/copacking, ensamblajes, reciclaje.

#### GESTIÓN DE PEDIDOS

- Configuración personalizada de los envíos, desde oleadas masivas a unidades sueltas

#### DISTRIBUCIÓN Y TRANSPORTE

- Cobertura nacional con transporte multimodal y entregas multimodal y entregas multipunto/capilar.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### LOGÍSTICA INVERSA

Gestión de recogidas, reexpedición y gestión de incidencias, evaluación y solución personalizada (desmontaje, limpieza, reacondicionamiento, reubicación, devolución o destrucción)

### TRANSPORTE DE MERCANCÍAS

- Realizado a través de nuestros propios recursos y con acuerdos con las más prestigiosas empresas de transporte con distintos tipos de plazos de entrega, según necesidades de los clientes: Servicios 10 h, Servicios 24h, 48 y 72h. Servicio valija Terrestre, aéreo, marítimo internacional.

#### Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	52	42	91.416	73.500	48	47	84.384	82.626
Personal contrato serv.	8	3	14.064	5.274				
Personal voluntario	4	-	7.032	-				

#### Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	52	42	48	47
Personas jurídicas	-	-	-	-

#### Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=84%	88,09%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=59%	59,46%
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>2 horas	8,33

#### Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=84%	82,98%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=60%	53,85%
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>35 horas	5,21

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

- **Actividad 7.- Servicios de Gestión Documental**

#### Identificación

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1. El número de empleados en los Servicios de Gestión Documental es de 15 a fecha diciembre del 2018.

A.2. El servicio se presta durante todo el año, excepto festivos, en horario de lunes a jueves de 08:00h a 17:30 h y viernes de 8:00h a 14.45h.

Durante el periodo de verano comprendido entre el 15 de junio al 15 de septiembre el horario es de 8:00h a 15:00h.

A.3. Requisitos exigidos a los trabajadores:

Podrán ser empleados, aquellas personas con discapacidad, especialmente aquellas con discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental leve con formación y/o experiencia en las tareas propias de la actividad. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad.

A.4. La forma de selección de los empleados se realiza a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, **la promoción interna** forma parte de la cultura empresarial.

Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo en los procesos de selección de personal y en los planes de formación.

Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de la Fundación, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

Además, la Fundación Juan XXIII dispone de una **bolsa de empleo** formada por los alumnos de su Escuela de Formación para el empleo, que han superado el curso de gestión documental: Curso de *Grabación de Datos y Digitalización de Documentos*, y que se encuentran en búsqueda activa de empleo.

Todos los candidatos han de superar las entrevistas individuales así como el periodo de prueba establecido en el contrato.

A.5. Su régimen económico será a través de la venta a terceros de los servicios que se prestan así como la financiación privada a través de donaciones.

En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### Descripción detallada de la Actividad realizada

Actividad destinada a la prestación de servicios de gestión documental requeridos por las empresas en cuanto a la gestión física y digital de sus documentos y que da soporte a todos los procesos y operaciones requeridos por éstas.

Los servicios abarcan:

### Externalización de archivos

- Organización de Transferencias Masivas de Archivo, encargándonos de todo el proceso de forma Integral.
- Guarda y Custodia de documentos en el Archivo Central cumpliendo con las medidas de seguridad establecidas en el Real Decreto 1720/2007, de 21 de diciembre, por el que se aprueba el Reglamento de desarrollo de la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de protección de datos de carácter personal.
- Control y gestión de archivo a través de un Sistema de Información Cloud Computing.
- Asignación de Gestores de Archivo exclusivos para cada cliente.

### Digitalización de documentos

- Consultoría Técnica para la Implantación de la digitalización de documentos en las organizaciones
- Manipulado de documentación, escaneo, captura de metadatos
- Soluciones de software para la Gestión Electrónica de la Documentación

### Expurgo certificado y destrucción de documentos

- Cumplimiento de la LOPD en materia de protección de datos
- Destrucción Certificada a niveles DIN 32.757. Reciclaje y gestión de Residuos a través de empresas partners

### Consultoría

- Informes técnicos en organización de archivos
- Formación específica

### Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	21	15	36.918	26.370	16	24	26.160	39.240
Personal contrato servicios	3	-	5.274	-	-	-	-	-

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	21	15	16	24
Personas jurídicas				

## Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=80%	93.33%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=55%	64,28%
- Crecimiento anual de la plantilla con discapacidad en al menos un 25%	Nuevas contrataciones	>3 pax	5 pax
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>4 horas	25.93 horas

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=85%	83.33%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=55%	60%
- Crecimiento anual de la plantilla con discapacidad en al menos un 25%	Nuevas contrataciones	>3 pax	5 pax
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>35 horas	7,58 horas

### • Actividad 8.- Productos Ecológicos y actividades RSC “La Huerta”

#### Identificación

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

En 2018 se separa “Producto ecológico” que forma parte de área de negocio y las actividades RSE que se desarrollan dentro del Staff en el departamento de marketing y ventas

A.1. El número de empleados en La Huerta de La Fundación es de 10 a fecha diciembre del 2018. La plantilla ha decrecido en 2018 consecuencia de la reorganización de la línea dentro de la empresa.

A.2. El servicio se presta durante todo el año, excepto festivos, en horario de lunes a jueves de 08:00h a 18:00h y viernes de 8:00h a 16:00h.

Durante el periodo de verano comprendido entre el 15 de junio al 15 de septiembre el horario es de

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

8:00h a 15:00h.

#### A.3. Requisitos exigidos a los trabajadores:

Podrán ser empleados, aquellas personas con discapacidad, especialmente aquellas con discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental leve con formación y/o experiencia en las tareas propias de la actividad. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad.

#### A.4. La forma de selección de los empleados se realiza a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, **la promoción interna** forma parte de la cultura empresarial.

Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo en los procesos de selección de personal y en los planes de formación.

Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de La Fundación, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

Además, la Fundación Juan XXIII dispone de una **bolsa de empleo** formada por los alumnos de su Escuela de Formación para el empleo, que han superado el Curso de *Operaciones básicas en jardinería y agricultura ecológica*, y que se encuentran en búsqueda activa de empleo.

Todos los candidatos han de superar las entrevistas individualizadas así como el periodo de prueba establecido en el contrato.

A.5. Su régimen económico será a través de la venta a terceros de los servicios que se prestan así como la financiación privada a través de donaciones.

En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

#### **Descripción detallada de la Actividad realizada**

Actividad destinada a la producción, transformación y comercialización de productos ecológicos y sostenibles y prestación de servicios de RSC requeridos por las empresas en cuanto a la organización de Campañas de Promoción de La Salud y organización de Voluntariados corporativos y servicios de jardinería y huerta ecológicas.

La actividad abarca:

#### **Producción de fruta y verdura ecológica**

- Producción de frutas y verduras ecológicas mediante el cultivo de una huerta de 2 ha, certificada por El **Comité de Agricultura Ecológica de la Comunidad de Madrid (CAEM)** encargado de aplicar en la Comunidad de Madrid el sistema de control establecido por el Reglamento (CE) nº 834/2007, del Consejo de 28 de junio de 2007, sobre producción y etiquetado de los productos ecológicos.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### Servicio de abastecimiento de productos ecológicos

- Servicio de producción y reparto de cestas de fruta y verdura ecológica Business to Consumer
- Servicio de producción y reparto de cestas de fruta ecológica Business to Business
- Servicio de producción y reparto de regalos ecológicos, solidarios y sostenibles.
- Servicio de catering ecológico y welcome pack

### Servicios de RSC

- Organización de campañas relacionadas con la salud, prevención y cuidado de los trabajadores.
- Organización de campañas solidarias y medioambientales.
- Organización de voluntariados corporativos.
- Organización de actividades y talleres medioambientales.
- Formación específica
- Organización de campamento urbano.

### Servicios de instalación de huertos ecológicos

- Diseño e instalación de huertos ecológicos en terrazas y jardines.
- Mobiliario de terrazas y jardines construido a partir del reciclaje de pallets.

### Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	16	10	28.128	17.588	10	16	17.588	28.128

### Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	16	10	15	16
Personas jurídicas				

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=85%	84%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=60%	50%
- Crecimiento anual de la plantilla con discapacidad en al menos un 25%	Nuevas contrataciones	>2 pax	4 pax
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>70 horas	16 horas

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Mejorar el ratio de discapacidad de cumplimiento de un Centro Especial de Empleo	Ratio de personas con discapacidad contratadas frente al total.	>=85%	75%
- Mejorar el ratio de discapacidad intelectual sobre el total de discapacidad de la actividad.	Ratio de personas con discapacidad intelectual frente al total con discapacidad.	<=55%	75%
- Crecimiento anual de la plantilla con discapacidad en al menos un 25%	Nuevas contrataciones	>3 pax	1 pax
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación	Horas de formación por empleado.	>35 horas	14,63 horas

#### • Actividad 9.- Eventos-Regalo Promocional

#### Identificación

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1. El número de empleados en los servicios de tal actividad es de 3 a fecha diciembre del 2018. De todas las maneras, el nuevo servicio Eventos con la creación de 1 persona por ser línea de nueva creación no ha alcanzado las expectativas esperadas y lo que se estimaba en crecer con 2 nuevos puestos de trabajo más no se ha cumplido alcanzando una facturación por este servicio de 181.000 euros frente intentar conseguir 200.000 euros el primer año.

A.2. El servicio se presta durante todo el año, excepto festivos, en horario de lunes a jueves de 08:00h a 17:30 h y viernes de 8:00h a 15:00H. Durante el periodo de verano comprendido entre el 15 de junio al 15 de septiembre el horario es de 8:00h a 15:00h.

A.3. Requisitos exigidos a los trabajadores:

Podrán ser empleados, aquellas personas con discapacidad, especialmente con discapacidad intelectual psíquica y mental leve con formación y/o experiencia en las tareas propias de la actividad. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad.

A.4. La forma de selección de los trabajadores se realizará a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, la **promoción interna** forma parte de la cultura empresarial.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo en los procesos de selección de personal y en los planes de formación.

Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de la Fundación, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

Todos los candidatos han de superar las entrevistas individuales así como el periodo de prueba establecido en el contrato.

A.5. Su régimen económico será a través de la venta a terceros de los servicios que se presten así como por la financiación pública o privada que se reciba por cualquier razón. En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

#### Descripción detallada de la Actividad realizada:

Actividad destinada a Eventos consistente en la realización de actividades ad hoc según las necesidades de nuestros clientes, entre otros podemos destacar la organización de: Meeting Corporativos, eventos privados, Showrooms, presentaciones, inauguraciones, aniversarios, conferencias, reuniones, exposiciones, campañas publicitarias, ruedas de prensa...etc

Actividad destinada a regalo promocional consistente en: Fabricación, importación, distribución y personalización de artículos promocionales para campañas de publicidad y regalos de empresa, y la compra y venta de cestas de navidad

#### Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	1	3	1.758	5.274	4	3	7.032	5.274

#### Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	1	3	4	3
Personas jurídicas				

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Lanzar la comercialización de la nueva línea.	Incrementar la facturación del Centro..	200.000	181.000

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Optimizar la ocupación y rendimiento del CEE en la actividad.	Incrementar la facturación de la actividad en relación al año anterior.	>5%	<29,68%

- **Actividad 10.- Comedores/Catering**

#### Identificación

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1. El número de empleados en los servicios de tal actividad es de 41 a fecha diciembre del 2018. Se ha producido un incremento anual de plantilla por del crecimiento de la línea y del servicio.

A.2. El servicio se presta durante todo el año, excepto festivos, en horario de lunes a jueves de 08:00h a 17:30 h y viernes de 8:00h a 14:45H. Durante el periodo de verano comprendido entre el 15 de junio al 15 de septiembre el horario es de 8:00h a 15:00h.

A.3.Requisitos exigidos a los trabajadores:

Podrán ser empleados, aquellas personas con discapacidad, especialmente con discapacidad intelectual psíquica y mental leve con formación y/o experiencia en las tareas propias de la actividad. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad.

A.4. La forma de selección de los trabajadores se realizará a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, **la promoción interna** forma parte de la cultura empresarial.

Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo en los procesos de selección de personal y en los planes de formación.

Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de la Fundación, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Además, la Fundación Juan XXIII dispone de una **bolsa de empleo** formada por los alumnos de su Escuela de Formación para el empleo, que han superado el curso de Restauración: Curso de *Cafetería y Restauración*, y que se encuentran en búsqueda activa de empleo.

Todos los candidatos han de superar las entrevistas individuales así como el periodo de prueba establecido en el contrato.

A.5. Su régimen económico será a través de la venta a terceros de los servicios que se presten así como por la financiación pública o privada que se reciba por cualquier razón. En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

#### Descripción detallada de la Actividad realizada:

Actividad destinada a la prestación de servicios de restauración consistente en: Prestación de servicios de eventos en catering, fiestas, colegios...etc. siempre fijándonos en la formación de personas con discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental límite para facilitar su integración social y laboral orientada al empleo.

Se desarrollarán operaciones básicas de cocina, operaciones básicas de restaurante y bar.

#### Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	36	41	63.288	72.078	30	41	52.740	72.078

#### Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017		
	Número		Número		
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	
Personas físicas		36	41	30	41
Personas jurídicas					

#### Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Optimizar la ocupación y rendimiento del CEE en la actividad.	Incrementar la facturación de la actividad en relación al año anterior.	>5%	>21,43%

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Optimizar la ocupación y rendimiento del CEE en la actividad.	Incrementar la facturación de la actividad en relación al año anterior.	>5%	>21%

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

- **Actividad 11.- Servicios Material de Oficina**

#### Identificación

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid.

A.1.El número de empleados en los Servicios de Material de Oficina es de 3 a diciembre 2018.

A.2. El servicio se presta durante todo el año, excepto festivos, en horario de lunes a jueves de 08:00h a 17:30 h y viernes de 8:00h a 14:45h.

Durante el periodo de verano comprendido entre el 15 de junio al 15 de septiembre el horario es de 8:00h a 15:00h.

A.3.Requisitos exigidos a los trabajadores:

Podrán ser empleados, aquellas personas con discapacidad, especialmente aquellas con discapacidad intelectual psíquica y enfermedad mental leve con formación y/o experiencia en las tareas propias de la actividad. Insertables laboralmente e independientes y sin problemas de psicomotricidad.

A.4. La forma de selección de los empleados se realiza a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, **la promoción interna** forma parte de la cultura empresarial.

Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo en los procesos de selección de personal y en los planes de formación.

Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de la Fundación, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

Además, la Fundación Juan XXIII dispone de una **bolsa de empleo** formada por múltiples "Currículum" obtenidos por las personas que buscan un trabajo digno bien sea a través de las distintas ferias de la discapacidad o bien a través de cualquier otro medio.

Todos los candidatos han de superar las entrevistas individuales así como el periodo de prueba establecido en el contrato.

A.5. Su régimen económico será a través de la venta a terceros de los servicios que se prestan así como la financiación privada a través de donaciones.

En la Comunidad de Madrid y con el número de censo 27.322 se ha registrado tal actividad.

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## Descripción detallada de la Actividad realizada

Actividad destinada a Servicios de Suministros consistentes en: Fabricación, importación, distribución y personalización de suministros para empresas, dando cobertura nacional con transporte multimodal y entregas multimodal y entregas multipunto. La parte promocional estimada en esta actividad se ha desplazado a Eventos.

## Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	2018				2017			
	Número		Nº horas/año		Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	5	3	8.790	5.274	2	2	3.516	3.516

## Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	5	3	2	2
Personas jurídicas				

## Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Fomentar el cumplimiento de la reserva del 2% a favor de trabajadores con discapacidad, en empresas de 50 o más trabajadores.	Incrementar la facturación del Centro.	Representación s/fact.total>45%	18%

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Fomentar el cumplimiento de la reserva del 2% a favor de trabajadores con discapacidad, en empresas de 50 o más trabajadores.	Incrementar la facturación del Centro.	>30%	>49.7%

- Actividad 12.- **SERVICIOS DE RRHH**

## Identificación

Tipo de actividad. Actividad Propia.

Sector. Discapacidad.

Dirección donde se realiza la actividad. Los servicios en cuestión se llevan a cabo tanto en nuestras instalaciones situadas en Avenida Gran Vía del Este, 1, 28032 Madrid, como en la instalaciones de nuestros clientes, ubicadas dentro de la Comunidad de Madrid.

**A.1.** El número de empleados en los Servicios de RRHH a 31 de diciembre del 2018 ha sido de 79 trabajadores/as pertenecientes a diferentes servicios de Outsourcing.

**A.2.** Los servicios prestados se realizan de lunes a sábado durante todo el año.

Para servicios de Jornada parcial los horarios son 08:30/9:00(13:30/14:30h en turno de mañana y

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

13:30/14:00(18:30/19:00h en turno de tarde.

Para servicios a jornada completa los horarios son 07:00/09:00(17:30/22:00h.

#### A.3. Requisitos exigidos a los trabajadores:

Los trabajadores que desempeñan los distintos servicios de outsourcing son personas con discapacidad reconocida por encima del 33%, no obstante se pone especial interés en que el mayor número posible sean personas con discapacidad intelectual psíquica y/o enfermedad siempre y cuando tenga capacidades compatibles con el puesto en cuestión. De forma puntual se realizarán contrataciones de personas sin discapacidad cuando por diversos motivos no exista disponibilidad de personas con discapacidad en búsqueda de empleo que cumpla el perfil requerido.

#### A.4. El proceso de selección de los empleados se realiza a través de varias vías:

Dentro de las políticas de RRHH de la organización, **la promoción interna** forma parte de la cultura empresarial. Las nuevas oportunidades de profesionalización y el cambio de puesto de trabajo, se mantiene activo en los procesos de selección de personal y en los planes de formación. Ante una necesidad de cubrir un puesto de trabajo, se comunica la oferta de trabajo a todos los empleados de IBERGRUPO, fomentando la participación en el proceso de selección de los potenciales interesados.

Si el puesto de trabajo no es cubierto de forma interna, se publica la oferta de empleo para la **búsqueda de candidatos** fuera de la organización **en portales web especializados**, siendo ésta la segunda vía de captación.

Además, la Fundación Juan XXIII dispone de una **bolsa de empleo** formada por los alumnos de su Escuela de Formación para el empleo, que han superado satisfactoriamente los diferentes cursos formativos que se imparten y que se encuentran en búsqueda activa de empleo.

#### Descripción detallada de la Actividad realizada

En términos generales desde la línea de Servicios de RRHH, podemos agrupar los servicios que realizamos en cuatro bloques de actividad:

- **Servicios de Outsourcing.** Servicios prestados en empresas clientes ajenos y accesorios a su actividad principal, con el objetivo de trabajar la integración socio(laboral de nuestros empleados directamente en un entorno real de trabajo normalizado, actualmente cubrimos servicios realizando actividades tales como: gestión de recepciones, trabajos de auxiliar de oficina, digitalización y escaneo de documentación, gestión centralitas, administración de personal, gestión de flotas, compensación de beneficios, formación y selección, apoyos administrativos, etc.
- **Enclaves Laborales.** Servicios prestados a empresas clientes cuyo objeto es la realización de obras o servicios que guarden relación directa con la actividad normal de dicha empresa, con la intención de que las personas que integran el equipo de trabajo tengan la posibilidad de transitar a la empresa cuando su integración se haya consolidado. Esta vía de colaboración permite a la empresa colaboradora tener un mayor conocimiento de las capacidades y aptitudes reales de los trabajadores con discapacidad. Actualmente contamos con un servicio de Enclave Laboral de operarios de almacén.
- **Servicios de Consultoría-Formación:** A través de este servicio impartimos/realizamos:
  - o Sesiones formativas de sensibilización en temas de discapacidad para las empresas ordinarias.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

- Detección de los posibles puestos de trabajo susceptibles de ser cubiertos por personas con algún tipo de discapacidad.
  - Asesoramiento en temas de LGD (antigua LISMI).
  - Impartición de cursos formativos en materia de discapacidad.
  - Diseño y aplicación de programas de formación necesarios para adaptar a los trabajadores al puesto laboral, así como a las nuevas tecnologías o procesos productivos.
- **Servicios de Selección:** Con este servicio proporcionamos a las empresas colaboradoras los perfiles con discapacidad que necesitan para cubrir sus puestos vacantes, realizando un análisis del perfil con el cliente, criba curricular, entrevistas personales y pruebas psicotécnicas y presentación de informes y candidatos.

#### Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	2018				2017			
	Número		N° horas/año		Número		N° horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado.	55	79	96.690	138.882	44	61	77.352	107.238

2018				2017			
Número Servicios		Número de clientes		Número Servicios		Número de clientes	
Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
27	39	19	24	24	42	17	29

#### C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	2018		2017	
	Número		Número	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personas físicas	55	79	44	61
Personas jurídicas				

#### Objetivos e indicadores de la actividad

Objetivo-2018	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Favorecer la inserción socio/laboral de las personas atendidas en empresas ordinarias	70 % de ratio de personas con discapacidad contratadas	43 empleados con certificado minusvalía s/Total 78,18%	67 empleados con certificado minusvalía s/Total 84,81%
- Incrementar el número de empleados con discapacidad intelectual un 20% para favorecer más la inserción.	20% de empleados con discapacidad intelectual en la línea de actividad.	22 con discapacidad psíquica s/Total 51,16%	27 con discapacidad psíquica s/Total 40,29%
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación especializada. Profesionalización de los puestos de trabajo menos cualificados	20 horas de formación por empleado	Sobre 985 horas de registro de asistencia a cursos de formación especializada	Sobre 279 horas de registro de asistencia a cursos de formación especializada

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Objetivo-2017	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
- Favorecer la inserción socio/laboral de las personas atendidas en empresas ordinarias	70 % de ratio de personas con discapacidad contratadas	37 empleados con certificado minusvalías/Total 84,37%	49 empleados con certificado minusvalías/Total 80,33%
- Incrementar el número de empleados con discapacidad intelectual un 20% para favorecer más la inserción.	20% de empleados con discapacidad intelectual en la línea de actividad.	17 con discapacidad psíquica s/Total 45,95%	28 con discapacidad psíquica s/Total 42,86%
- Mejorar las competencias técnicas de los empleados a través de la formación especializada. Profesionalización de los puestos de trabajo menos cualificados	20 horas de formación por empleado	Sobre 800 horas de registro de asistencia a cursos de formación especializada	Sobre 221 horas de registro de asistencia a cursos de formación especializada

FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD (2018)

Gastos/Inversiones	Actividad 1 (Centro Ocupacional)		Actividad 2 (Centro de Día)		Actividad 3 (Mercantil)		Actividad 4 (Centro de Formación)		
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	
1.-Gastos por ayudas y Otros	(105.960)	(106.357)	396	(12.643)	1.537	(5.032)	(1.186)	(7.652)	
a) Ayudas monetarias	(95.104)	(99.982)	4.877	(9.467)	3.843	(1.329)	(1.013)	(5.296)	
b) Ayudas no monetarias.	(8.550)	(6.185)	(2.365)	(3.176)	(1.354)	(3.637)	(383)	(4.916)	
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	(2.306)	(190)	(2.116)	(952)	(952)	(66)	(1.240)	(2.354)	
2.-Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	(329)	118	(447)	60	(235)	(30.259)	(959)	(397)	
3.-Aprovisionamientos	(100.429)	(112.922)	12.493	(51.302)	(8.629)	(107.878)	31.374	45	
4.-Gastos de personal	(998.468)	(1.042.014)	43.546	(590.590)	(9.372)	(621.116)	(55.948)	(23.099)	
5.-Otros gastos de la actividad.	(561.128)	(324.207)	(236.921)	(113.380)	(62.341)	(238.251)	(307.813)	(430.298)	
6.-Amortización del Inmovilizado.	(165.322)	(140.705)	(24.617)	(59.662)	(12.597)	(21.504)	(160.125)	(145.053)	
7.-Deterioro y resultado por enajación de inmovilizado.	(503)	-	(503)	-	(267)	(287)	(3.460)	(42.494)	
8.-Gastos financieros	(16.186)	(7.649)	(8.537)	(3.862)	(4.528)	(5.262)	(6.877)	(4.658)	
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	4	-	4	-	2	-	2	-	
10.-Diferencia de cambio	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.-Deterioro y resultado por enajación de instrumentos financieros.	(787)	(3)	(784)	(2)	(416)	(2)	(447)	(1)	
12.-Impuesto sobre Sociedades.	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Subtotal Gastos</b>	<b>(1.949.108)</b>	<b>(1.733.739)</b>	<b>(215.370)</b>	<b>(831.381)</b>	<b>(96.846)</b>	<b>(970.451)</b>	<b>(156.326)</b>	<b>(673.505)</b>	<b>134.879</b>

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2018)

Ingresos	Actividad 1 (Centro Ocupacional)		Actividad 2 (Centro de Día)		Actividad 3 (Mercantil)		Actividad 4 (Centro de formación)		
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	
Rentías y otros ingresos derivados del patrimonio.	-	1.422.693	-	747.187	-	-	-	-	
Ventas y prestac. de servicios de actividades propias.	1.496.920	41.394	74.227	762	(17.787)	26.985	119.440	118.678	
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles.	46.733	56.848	5.338	23.441	(762)	23.050	56.517	51.242	
Subvenciones del sector público.	51.698	359.404	(5.149)	78.148	2.010	1.178.570	666	21.892	
Aportaciones privadas	104.164	15.813	(255.240)	9.496	(70.708)	9.273	1.856	410.104	
Otros tipos de ingresos	5.930	15.813	(9.883)	2.332	(7.164)	(16.725)	(25.998)	3.041	
<b>Subtotal Ingresos</b>	<b>1.705.445</b>	<b>1.896.152</b>	<b>(190.707)</b>	<b>859.034</b>	<b>(94.411)</b>	<b>1.237.212</b>	<b>267.543</b>	<b>600.305</b>	<b>(405.663)</b>



FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD (2018)

Gastos/Inversiones	Actividad 5 (Servicios de Marketing, publicaciones y mailing)		Actividad 6 (Logística)		Actividad 7 (Gestión Documental)		Actividad 8 (La Huerta)					
	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación			
1.-Gastos por ayudas y Otros	(16.675)	(8.846)	(7.830)	(4.725)	(6.401)	1.675	(4.523)	(1.089)	(2.027)	(1.287)	(740)	
a) Ayudas monetarias	(3.500)	(1.726)	(1.775)	(240)	(2.480)	2.239	(230)	177	(103)	(151)	47	
b) Ayudas no monetarias.	(10.887)	(7.120)	(3.767)	(3.706)	(3.921)	215	(3.547)	(520)	(1.590)	(1.120)	(470)	
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	(2.288)	-	(2.288)	(779)	-	(779)	(746)	(746)	(334)	(16)	(318)	
2.-Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	(22.449)	3.486	(25.934)	6.537	(4.110)	10.647	(432)	2.549	(2.981)	456	(909)	
3.-Aprovisionamientos	(554.310)	(218.636)	(335.674)	(278.292)	(272.650)	(5.643)	(40.263)	(25.813)	(14.450)	(147.530)	188.386)	40.856
4.-Gastos de personal	(1.185.184)	(1.348.741)	163.557	(1.143.023)	(1.399.107)	(43.916)	(471.603)	(446.216)	(25.386)	(235.993)	(181.852)	(54.141)
5.-Otros gastos de la actividad.	(655.196)	(436.072)	(229.125)	(1.817.526)	(2.153.490)	335.964	(90.322)	(118.599)	28.277	(44.196)	(59.173)	14.978
6.-Amortización del Inmovilizado.	(281.192)	(206.470)	(74.722)	(90.074)	(101.459)	11.385	(69.279)	(56.510)	(12.769)	(20.784)	(15.332)	(5.452)
7.-Deterioro y resultado por enajación de inmovilizado.	(1.351)	7.000	(8.351)	(1.643)	-	(1.643)	(209)	(209)	-	(1.056)	-	(1.056)
8.-Gastos financieros	(15.786)	(5.721)	(10.064)	(5.872)	(3.031)	(2.840)	(7.246)	(3.792)	(3.455)	(3.410)	(1.711)	(1.700)
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	3	-	3	1	-	1	2	-	2	1	-	1
10.-Diferencia de cambio	-	(4)	(839)	(273)	(2)	(271)	221	(2)	223	(310)	(1)	(310)
11.-Deterioro y resultado por enajación de instrumentos financieros.	(843)	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.-Impuesto sobre Sociedades.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Subtotal Gastos</b>	<b>(2.742.983)</b>	<b>(2.214.004)</b>	<b>(528.979)</b>	<b>(3.334.890)</b>	<b>(3.940.250)</b>	<b>305.359</b>	<b>(683.654)</b>	<b>(651.817)</b>	<b>(31.837)</b>	<b>(454.849)</b>	<b>(446.378)</b>	<b>(8.474)</b>

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2018)

Ingresos	Actividad 5 (Mailing)		Actividad 6 ( Logística)		Actividad 7 (Gestión Documental)		Actividad 8 (La Huerta)					
	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación			
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ventas y prestación de servicios de actividades propias.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles.	2.093.846	1.509.394	584.452	3.581.065	3.790.470	(209.405)	555.835	448.668	107.167	359.517	472.233	(112.716)
Subvenciones del sector público.	302.722	335.601	(32.879)	186.867	220.958	(34.091)	97.489	91.429	6.060	40.229	39.914	315
Aportaciones privadas	18.291	59.432	(41.141)	115.907	39.946	75.961	18.843	32.464	(13.621)	698	15.176	(14.478)
Otros tipos de ingresos	106.474	20.052	86.422	1.915	10.731	(8.816)	1.850	11.949	(10.099)	968	2.948	(1.980)
<b>Subtotal ingresos</b>	<b>2.521.333</b>	<b>1.924.479</b>	<b>596.854</b>	<b>3.885.754</b>	<b>4.062.105</b>	<b>(176.351)</b>	<b>674.017</b>	<b>584.510</b>	<b>89.507</b>	<b>401.412</b>	<b>530.271</b>	<b>(128.859)</b>



FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD (2018)

Gastos/Inversiones	Actividad 9 (Promocional)		Actividad 10 (Catering)		Actividad 11 (Material de Oficina)		Actividad 12 (S.RRHH)			
	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación	
1.-Gastos por ayudas y Otros	-	(2.934)	2.934	(4.542)	(5.480)	938	(1.634)	(4.840)	(68)	
a) Ayudas monetarias	-	(404)	404	(231)	(745)	514	(83)	(273)	293	
b) Ayudas no monetarias.	-	(2.530)	2.530	(3.562)	(4.735)	1.173	(1.282)	(3.774)	432	
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-	-	-	(749)	-	(749)	(269)	(793)	(793)	
2.-Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	-	48	(48)	9.097	13.801	(4.704)	(49)	(145)	(225)	
3.-Aprovisionamientos	(189.327)	(3.889.008)	3.699.681	(671.754)	(796.304)	124.550	(12.381.108)	(9.556.000)	(2.825.108)	
4.-Gastos de personal	(79.352)	(212.562)	133.210	(863.010)	(979.464)	116.454	(177.515)	(203.155)	25.640	
5.-Otros gastos de la actividad.	(6.000)	(141.255)	135.255	(128.381)	(172.835)	44.454	(34.432)	(39.878)	21.284	
6.-Amortización del Inmovilizado.	-	(14.917)	14.917	(64.818)	(77.826)	13.008	(8.515)	(15.582)	8.900	
7.-Deterioro y resultado por enajación de inmovilizado.	-	-	(210)	-	-	(210)	(75)	(222)	(222)	
8.-Gastos financieros	-	(3.557)	3.557	(7.263)	(4.597)	(2.666)	(4.611)	(5.950)	(2.785)	
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	-	-	-	2	-	2	1	1	1	
10.-Diferencia de cambio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11 -Deterioro y resultado por enajación de instrumentos financieros.	-	(1)	1	(7)	(2)	(5)	331	(75)	(72)	
12.-Impuesto sobre Sociedades.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Subtotal Gastos</b>	<b>(274.679)</b>	<b>(4.264.186)</b>	<b>3.989.507</b>	<b>(1.730.886)</b>	<b>(2.022.707)</b>	<b>291.821</b>	<b>(12.607.607)</b>	<b>(9.818.658)</b>	<b>(1.334.834)</b>	<b>157.023</b>

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2018)

Ingresos	Actividad 9 (Promocional)		Actividad 10 (Catering)		Actividad 11 (Material de Oficina)		Actividad 12 (S.RRHH)			
	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación	
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ventas y prestac.de servicios de actividades propias.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles.	200.000	4.437.418	(4.237.418)	1.567.293	1.740.476	(173.183)	13.096.949	9.855.305	3.241.643	
Subvenciones del sector público.	4.993	18.852	(13.859)	144.607	168.651	(24.045)	17.831	11.829	6.002	
Aportaciones privadas	-	12.945	(12.945)	19.945	41.535	(21.590)	(1.432)	15.754	(17.186)	
Otros tipos de ingresos	-	7.994	(7.994)	3.064	11.770	(8.706)	604	7.992	(7.388)	
<b>Subtotal Ingresos</b>	<b>204.993</b>	<b>4.477.209</b>	<b>(4.272.216)</b>	<b>1.734.909</b>	<b>1.962.432</b>	<b>(227.523)</b>	<b>13.113.952</b>	<b>9.890.880</b>	<b>3.223.072</b>	<b>1.613.337</b>
										<b>1.771.563</b>
										<b>(158.226)</b>



Firmado solo a efectos de identificación

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 2. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS (2018)

Gastos/Inversiones	Total Actividades Fundacionales		
	Presupuesto	Real	Desviación
1.-Gastos por ayudas y Otros	(164.921)	(168.429)	3.508
a) Ayudas monetarias	(106.088)	(122.979)	16.891
b) Ayudas no monetarias.	(48.194)	(45.177)	(3.017)
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	(10.639)	(273)	(10.366)
2.-Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	(6.445)	(12.757)	6.312
3.-Aprovisionamientos	(14.613.888)	(15.294.988)	681.100
4.-Gastos de personal	(7.941.129)	(8.455.885)	514.756
5.-Otros gastos de la actividad.	(4.023.587)	(4.001.190)	(22.397)
6.-Amortización del Inmovilizado.	(856.509)	(782.975)	(73.534)
7.-Deterioro y resultado por enajación de inmovilizado.	(5.933)	7.000	(12.933)
8.-Gastos financieros	(91.945)	(49.680)	(42.265)
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	20	-	20
10.-Diferencia de cambio	-	-	-
11.-Deterioro y resultado por enajación de instrumentos financieros.	(2.784)	(24)	(2.760)
12.-Impuesto sobre Sociedades.	-	-	-
<b>Subtotal Gastos</b>	<b>(27.707.121)</b>	<b>(28.758.928)</b>	<b>1.051.807</b>
<b>Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)</b>	<b>(589.200)</b>	<b>(1.350.979)</b>	<b>761.779</b>
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico.	-	-	-
Cancelación deuda no comercial.	(558.500)	(827.076)	268.576
<b>Total recursos empleados</b>	<b>(28.854.821)</b>	<b>(30.936.983)</b>	<b>2.082.162</b>

### 3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2018)

Ingresos	Total Actividades Fundacionales		
	Presupuesto	Real	Desviación
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio.	-	-	-
Ventas y prestac.de servicios de actividades propias.	2.345.760	2.288.558	57.202
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles.	23.118.302	23.825.972	(707.671)
Subvenciones del sector público.	1.086.522	1.293.898	(207.375)
Aportaciones privadas	1.658.838	2.265.884	(607.046)
Otros tipos de ingresos	109.751	121.840	(12.089)
<b>Subtotal Ingresos</b>	<b>28.319.173</b>	<b>26.796.152</b>	<b>(1.476.979)</b>

Recursos obtenidos	Total Actividades		
	Presupuesto	Real	Desviación
Deudas contraídas.	136.000	1.444.955	(1.308.955)
Otras obligaciones financieras asumidas	399.649	(304.123)	703.772
<b>Subtotal Recursos obtenidos</b>	<b>535.649</b>	<b>1.140.832</b>	<b>(605.183)</b>

FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

2. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS (2017)

Gastos / Inversión	Actividad 1 (Centro Ocupacional)		Actividad 2 (Centro de Día)		Actividad 3 (Mercantil)		Actividad 4 (Cursos/Formación)		
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	
1.-Gastos por ayudas y Otros	(91.572)	(112.398)	20.826	(14.681)	8.487	(6.031)	(50.207)	(1.667)	(2.597)
a) Ayudas monetarias	(87.891)	(101.921)	14.030	(9.417)	3.417	(363)	363	(1.667)	(401)
b) Ayudas no monetarias.	-	(9.837)	9.837	(5.212)	5.212	(5.612)	(50.316)	-	(2.174)
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	(3.681)	(640)	(3.041)	(52)	(142)	(56)	(254)	-	(22)
2.-Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	(14)	148	(162)	78	(90)	(39.056)	39.044	(5)	33
3.-Aprovisionamientos	(91.634)	(92.509)	875	(46.690)	7.072	(117.305)	(34.779)	(22.570)	(24.222)
4.-Gastos de personal	(787.117)	(998.162)	211.045	(617.039)	77.397	(407.833)	168.583	(478.520)	(310.704)
5.-Otros gastos de la actividad.	(341.341)	(302.057)	(39.284)	(96.049)	(74.450)	(304.843)	(162.887)	(112.160)	(69.430)
6.-Amortización del Inmovilizado.	(181.607)	(156.416)	(25.191)	(68.120)	(19.146)	(20.595)	(14.154)	(38.507)	(36.161)
7.-Deterioro y resultado por enajación de inmovilizado.	475	(1.485)	1.960	(588)	992	341	984	(53)	(678)
8.-Gastos financieros	(12.941)	(11.358)	(1.583)	(5.838)	3.303	(7.562)	(7.023)	(11.862)	(5.700)
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.-Diferencia de cambio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.-Deterioro y resultado por enajación de instrumentos financieros.	-	(808)	808	(428)	428	(461)	461	-	(179)
12.-Impuesto sobre Sociedades.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total Gastos</b>	<b>(1.505.751)</b>	<b>(1.675.045)</b>	<b>169.294</b>	<b>(849.355)</b>	<b>(2.612)</b>	<b>(910.624)</b>	<b>(59.978)</b>	<b>(665.344)</b>	<b>(449.638)</b>

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2017)

Ingresos	Actividad 1 (Centro Ocupacional)		Actividad 2 (Centro de Día)		Actividad 3 (Mercantil)		Actividad 4 (Cursos/Formación)		
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio.	-	1.375.231	138.525	699.843	(1.042)	2.231	182.397	116.960	
Ventas y prestación de servicios de actividades propias.	1.513.756	49.101	(49.101)	53.702	7.713	61.613	(7.911)	48.267	
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles.	52.975	54.566	(1.591)	26.606	7.713	22.679	39.574	16.189	
Subvenciones del sector público.	33.552	193.112	(159.560)	14.047	(9.553)	1.344.411	22.404	4.390	
Aportaciones privadas	588	4.423	(3.835)	454	(1.534)	(21.977)	117	37.638	
Otros tipos de ingresos	-	-	-	1.988	(1.534)	15.336	37.313	1.899	
<b>Total Ingresos</b>	<b>1.600.871</b>	<b>1.676.433</b>	<b>(75.562)</b>	<b>747.621</b>	<b>(4.416)</b>	<b>1.477.933</b>	<b>158.565</b>	<b>209.308</b>	
								<b>220.953</b>	<b>(11.645)</b>



Firmado solo a efectos de identificación

FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

2. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS (2017)

Gastos/Inversiones	Actividad 5 ( Marketing Directo, Publicaciones y Mailing)		Actividad 6 (Servicios Logísticos)		Actividad 7 (Gestión Documental)		Actividad 8 (La Huerta)		
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Desviación	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	
1.-Gastos por ayudas y Otros		16.255		4.582		4.385		1.966	
a) Ayudas monetarias.	(3.605)		(276)		(284)		(118)		
b) Ayudas no monetarias.	(12.526)		(4.264)		(4.081)		(1.830)		
c) Gastos por colaboraciones									
Y órganos de gobierno	(124)		(42)		(40)		(18)		
2.-Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	(24.463)		5.587		(238)		(1.536)		
3.-Aprovisionamientos	(766.319)		(195.363)		(46.776)		(84.445)		
4.-Gastos de personal	(1.478.794)		(961.736)		(342.007)		(302.959)		
5.-Otros gastos de la actividad.	(295.125)		(1.851.127)		(74.529)		(46.306)		
6.-Amortización del Inmovilizado.	(206.824)		(83.317)		(39.475)		(17.877)		
7.-Deterioro y resultado por enajación de inmovilizado.	15.673		(1.898)		3.674		(1.173)		
8.-Gastos financieros	(12.068)		(3.817)		(2.847)		(2.499)		
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.									
10.-Diferencia de cambio									
11.-Deterioro y resultado por enajación de instrumentos financieros.									
12.-Impuesto sobre Sociedades.									
<b>Total Gastos</b>	<b>(2.743.457)</b>	<b>(3.310.192)</b>	<b>(3.096.603)</b>	<b>288.584</b>	<b>(533.291)</b>	<b>(715.568)</b>	<b>182.277</b>	<b>(497.053)</b>	<b>(365.568)</b>

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2017)

Ingresos	Actividad 5 (Marketing Directo, Publicaciones y Mailing)		Actividad 6 (Servicios Logísticos)		Actividad 7 (Gestión Documental)		Actividad 8 (La Huerta)	
	Presupuesto	Real	Presupuesto	Desviación	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio.								
Ventas y prestac.de servicios de actividades propias.	2.154.934	1.996.051	2.742.942	2.742.942	490.456	490.456	373.577	373.577
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles.								
Subvenciones del sector público.	475.049	389.280	193.111	3.241.567	502.304	502.304	254.374	(254.374)
Aportaciones privadas	3.600	53.230	1.988	197.828	96.422	96.422	53.443	40.646
Otros tipos de ingresos								
		121.968		129.143	844	31.145	1.003	5.849
				6.012		1.622		1.118
<b>Total Ingresos</b>	<b>2.633.583</b>	<b>2.560.529</b>	<b>2.938.041</b>	<b>(366.509)</b>	<b>567.740</b>	<b>(63.753)</b>	<b>428.023</b>	<b>301.987</b>



Firmado solo a efectos de identificación

FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

2. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS (2017)

Gastos/Inversiones	Actividad 9 (Promocional)		Actividad 10 (Catering)		Actividad 11 (Material de Oficina)		Actividad 12 (S.RRH)		
	Presupuesto	Desviación	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Presupuesto	Real	
1.-Gastos por ayudas y otros									
a) Ayudas monetarias	(1.031)	1.031	(4.404)	4.404	(554)	554	(4.694)	4.694	
b) Ayudas no monetarias	(62)	62	(265)	265	(33)	33	(309)	309	
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno y órganos de gobierno	(959)	959	(4.098)	4.098	(516)	516	(4.342)	4.342	
	(10)	10	(41)	41	(5)	5	(43)	43	
2.-Variación de existencia de productos terminados y en curso de fabricación.	14	(14)	6.123	(6.123)	8	(8)	65	(65)	
3.-Aprovisionamiento	(3.762.651)	(3.101.059)	(661.592)	238.393	(8.244.309)	(8.621.274)	376.965	(8.12)	
4.-Gastos de personal	(195.419)	(142.054)	(53.365)	208.121	(234.900)	(177.473)	(725.787)	216.253	
5. Otros gastos de la actividad	(79.631)	(25.392)	(54.239)	50.372	(196.938)	(183.849)	(56.104)	(33.286)	
6.-Amortización del inmovilizado	(24.813)	(4.520)	(20.293)	43.757	(50.228)	(47.176)	(19.486)	(917)	
7.-Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	7.929	8.045	(467)	5.507	16.332	(68)	16.400	5.672	
8.-Gastos Financieros	(6.106)	(2.027)	(4.079)	1.353	-	(1.787)	1.787	(482)	
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros			(5.234)	1.353	-	-	-	(3.856)	
10. Diferencia de cambio									
11.-Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	-	(79)	(337)	337		(42)	42	(356)	
12.-Impuestos sobre sociedades									
<b>Total Gastos</b>	<b>(4.060.690)</b>	<b>(3.276.264)</b>	<b>(784.426)</b>	<b>546.121</b>	<b>(8.710.043)</b>	<b>(8.697.286)</b>	<b>(12.758)</b>	<b>(796.616)</b>	<b>215.367</b>

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2017)

Ingresos	Actividad 9 (Promocional)		Actividad 10 (Catering)		Actividad 11 (Material de Oficina)		Actividad 12 (S.RRH)	
	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real	Desviación	Presupuesto	Real
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio								
Vitas y prest. Socios de actividades propias	4.088.871	4.088.871	1.002.861	8.560.735	8.560.735	8.560.735	815.439	815.439
Ingresos Ordinarios de las actividades merc.	31.408	3.475.431	(3.475.431)	1.312.567	1.312.567	(1.312.567)	1.035.882	(1.035.882)
Subvenciones del sector público	1.821	1.733	88	120.834	145.054	(24.220)	143.646	158.447
Otros tipos de ingresos	6.444	6.444	(6.444)	1.158	48.202	(47.044)	1.303	8.065
				4.459	318	(318)	1.557	(1.557)
<b>Total Ingresos</b>	<b>4.122.100</b>	<b>3.499.039</b>	<b>623.061</b>	<b>1.124.853</b>	<b>1.510.282</b>	<b>(385.429)</b>	<b>960.388</b>	<b>1.203.951</b>
				<b>8.601.443</b>	<b>8.921.444</b>	<b>(320.001)</b>	<b>1.203.951</b>	<b>(243.563)</b>



# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## 2. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS – 2017

Gastos/Inversiones	Total Actividades Fundacionales		
	Presupuesto	Real	Desviación
1.-Gastos por ayudas y Otros	(155.671)	(173.578)	17.907
a) Ayudas monetarias	(95.558)	(117.035)	21.477
b) Ayudas no monetarias.	(55.928)	(55.450)	(478)
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	(4.185)	(1.093)	(3.092)
2.-Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	(42)	(50.165)	50.123
3.-Aprovisionamientos	(15.213.549)	(13.245.117)	(1.968.432)
4.-Gastos de personal	(6.918.920)	(8.027.449)	1.108.530
5.-Otros gastos de la actividad.	(1.940.669)	(3.437.465)	1.496.796
6.-Amortización del Inmovilizado.	(813.623)	(805.632)	(7.991)
7.-Deterioro y resultado por enajación de inmovilizado.	68.507	(10.152)	78.659
8.-Gastos financieros	(83.437)	(64.704)	(18.733)
9.-Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	-	-	-
10.-Diferencia de cambio	-	-	-
11.-Deterioro y resultado por enajación de instrumentos financieros.	-	(4.553)	4.553
12.-Impuesto sobre Sociedades.	-	-	-
<b>Subtotal Gastos</b>	<b>(25.057.404)</b>	<b>(25.818.816)</b>	<b>761.412</b>
<b>Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)</b>	<b>380.000</b>	<b>379.813</b>	<b>187</b>
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico.	-	-	-
Cancelación deuda no comercial.	210.000	(1.975.368)	2.185.368
<b>Total recursos empleados</b>	<b>(24.467.403)</b>	<b>(27.414.371)</b>	<b>2.946.968</b>

## 3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD (2017)

Ingresos	Total Actividades Fundacionales		
	Presupuesto	Real	Desviación
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio.	-	-	-
Ventas y prestac.de servicios de actividades propias.	22.627.001	2.192.034	20.434.967
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles.	53.702	20.894.887	(20.841.184)
Subvenciones del sector público.	1.302.840	1.165.528	137.310
Aportaciones privadas	1.411.866	1.789.786	(377.919)
Otros tipos de ingresos	16.494	129.832	(113.338)
<b>Subtotal Ingresos</b>	<b>25.411.903</b>	<b>26.172.067</b>	<b>(760.164)</b>

	Total Actividades		
	Presupuesto	Real	Desviación
Deudas contraídas.	324.500	1.529.946	(1.205.446)
Otras obligaciones financieras asumidas	620.000	(287.643)	907.643
<b>Subtotal Recursos obtenidos</b>	<b>944.500</b>	<b>1.242.303</b>	<b>(297.803)</b>

## **FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL**

**Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018**

### **17 CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES**

No se han producido convenios de colaboración con otras entidades.

### **18 DESVIACIONES EN EL PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS**

Las desviaciones al Presupuesto de 2018 con respecto al capítulo de gastos, ha aumentado en cuanto al real en su conjunto en 1.051.807 euros motivado principalmente por el incremento de aprovisionamientos y gastos de personal al haber crecido exponencialmente nuestras ventas y el considerable aumento de nuevos puestos de trabajo generados, disminución en amortización de elementos destinados a los fines propios como consecuencia de los activos adquiridos en último momento, disminución de gastos financieros motivados por la mejora de los tipos del mercado y la gestión financiera y en cancelación de deuda no comercial aumento por el volumen de operaciones efectuadas. En cuanto al capítulo de ingresos ha aumentado en total en 1.476.979 euros consecuencia del incremento de ventas en sus distintas actividades y por haber conseguido entre otras muchas cosas el premio BBVA a la integración social por valor de 150.000 euros, aumento de subvenciones del sector público consecuencia entre otras razones por el incremento de personas contratadas con discapacidad sujetas a subvención lo que hace que esto mezclado ayude a responder ante las deudas y obligaciones financieras.

Las desviación entre el real y el presupuesto del 2018 en su conjunto es de 425.172 euros motivado por las explicaciones expuestas más arriba, aunque es de destacar el incremento de aportaciones privadas.

### **19 APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**

Las aportaciones dotacionales iniciales fueron:

- Máquina soldadora modelo Procem 101 SLD valorada en 6.615 Euros
- Túnel de Retracción Procem 301 TN valorado en 13.587 Euros.
- Termoselladora Procem TSM 30/40 valorada en 4.029 Euros.
- Troqueladora Procem TRM 112 valorada en 4.547 Euros.
- Mobiliario, sillas...etc. valorado en 7.283 Euros.
- Efectivo en 3.005 Euros.

No han existido actos de enajenación, gravamen o transacción de bienes y derechos integrantes de la dotación fundacional, o vinculados al cumplimiento de los fines propios, o que representen un valor superior al 20% del activo de la fundación realizado en el ejercicio.

**FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL**

**Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018**

<b>DETALLE DE LOS AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE(2018)</b>			
A)Beneficios contabilizados por enajenación o gravamen de bienes inmuebles en los que se desarrolla la actividad fundacional, con la condición de reinversión (art.32.2.b) del R.D 1337/2005			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle de la operación	Importe
		Subtotal	-

<b>B)Gastos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de estimación contables</b>			
Nº de cuenta	Partida del patrimonio neto	Detalle de la operación	Importe
		Subtotal	-

<b>TOTAL AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE</b>	
-------------------------------------------------------	--

<b>DETALLE DE LOS AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE(2018)</b>			
----------------------------------------------------------------------	--	--	--

<b>A)Gastos en las actividades fundacionales</b>			
			Importe
		Subtotal	28.758.928

<b>B)Ingresos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de estimaciones contables</b>			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle de la operación	Importe
		Subtotal	

<b>TOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE</b>	<b>28.758.928</b>
-------------------------------------------------------	-------------------

**FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL**

**Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018**

<b>DETALLE DE LOS AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE (2017)</b>			
C) Beneficios contabilizados por enajenación o gravamen de bienes inmuebles en los que se desarrolla la actividad fundacional, con la condición de reinversión (art.32.2.b) del R.D 1337/2005			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle de la operación	Importe
		Subtotal...	-
D) Gastos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de estimación contables			
Nº de cuenta	Partida del patrimonio neto	Detalle de la operación	Importe
		Subtotal...	
<b>TOTAL AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE</b>			
<b>DETALLE DE LOS AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE (2017)</b>			
C) Gastos en las actividades fundacionales			
			Importe
		Subtotal...	25.818.816
D) Ingresos imputados directamente al patrimonio neto por cambio de criterios contables, subsanación de errores de ejercicios anteriores o cambios de estimaciones contables			
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Detalle de la operación	Importe
		Subtotal...	
<b>TOTAL AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE</b>			<b>25.818.816</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 19.1 Grado de cumplimiento del Destino de rentas e ingresos:

El detalle de los ajustes realizados al resultado contable ha sido desglosado en la nota 14 de la memoria a continuación desglosamos las bases del cálculo de los mismos:

Ejercicio	Resultado contable	AJUSTES		BASE DE CÁLCULO
		NEGATIVOS	POSITIVOS	
		Beneficio en venta de bienes dotacionales	Gastos de las actividades fundacionales	Total
2014	664.229		4.057.419	4.721.648
2015	762.201		21.569.573	22.331.774
2016	357.732		23.639.401	23.997.133
2017	353.252		25.818.815	26.172.067
2018	1.037.224		28.758.928	29.796.152

### CÁLCULO DE LA RENTA DESTINADA A FINES

Ejercicio	Base de cálculo	Renta a destinar fines propuesta	%	Importe	Recursos destinados a cumplimientos de fines				Total 1+2+3	2014	2015	2016	2017	2018	(+*) Importe pendiente de destinar (l) Exceso de aplicación fines
					Gastos en la actividad fundación al 1	Inversiones realizadas en la actividad fundacional 2	Amortización Inversiones en la actividad fundacional 3	Recursos destinados a cumplimientos de fines							
2014	4.721.648	70	3.305.153	4.057.419	4.057.419			4.057.419	4.057.419						(752.265)
2015	22.331.774	70	15.632.242	21.569.573	21.569.573			21.569.573	21.569.573						(4.937.331)
2016	23.997.133	70	16.797.993	23.639.401	23.639.401			23.639.401	23.639.401						(6.841.408)
2017	26.172.067	70	18.320.447	25.818.815	25.818.815			25.818.815	25.818.815						(7.498.368)
2018	29.796.152	70	20.857.306	28.758.928	28.758.928			28.758.928	28.758.928						(7.901.622)
									<b>4.057.419</b>	<b>21.569.573</b>	<b>23.639.401</b>	<b>25.818.815</b>	<b>28.758.928</b>		

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 20 DETALLE DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

No han existido gastos para resarcir a los patronos en el desempeño de su cargo.

### 21 INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS

#### 21.1 Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se produce por la posible pérdida causada por el incumplimiento de las obligaciones contractuales de las contrapartes de la Fundación, es decir, por la posibilidad de no recuperar los activos financieros por el importe contabilizado y en el plazo establecido.

(Euros)	2018	2017
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.939.176	5.850.913
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	1.922	261.685
Deudores varios	38.342	36.905
Personal	657	4
Activos por impuesto corriente	-	-
Otros créditos con las Administraciones Públicas	606.472	1.208.956
Tesorería	3.127.497	1.986.665
	<b>10.714.066</b>	<b>9.345.128</b>

Mensualmente se elabora un detalle con la antigüedad de cada uno de los saldos a cobrar, que sirve de base para gestionar su cobro. Las cuentas vencidas son reclamadas mensualmente por el Departamento Financiero hasta que tienen una antigüedad superior a 6 meses, momento en el que es analizado por el departamento financiero para su seguimiento y, en su caso, posterior reclamación por vía judicial.

Semestralmente se revisan los límites de crédito de los clientes que han tenido retrasos en los cobros y anualmente para el resto de clientes.

El detalle por fecha de antigüedad de los "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es el siguiente:

(Euros)	2018	2017
No vencidos	5.847.209	4.936.849
Vencidos pero no dudosos		
Menos de 30 días	586.744	488.318
Entre 30 y 60 días	203.110	127.492
Más de 60 días	302.113	298.254
Dudosos	180.343	177.930
Correcciones por deterioro	(180.343)	(177.930)
<b>Total</b>	<b>6.939.176</b>	<b>5.850.913</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

El detalle de la antigüedad de los saldos dudosos al 31 de diciembre de 2018 y 2017 es el siguiente:

(Euros)	2018	2017
Menos de 6 meses	2.693	17.220
Más de 6 meses	177.650	160.710
	<b>180.343</b>	<b>177.930</b>

#### 21.2 Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez se produce por la posibilidad de que la Fundación no pueda disponer de fondos líquidos, o acceder a ellos, en la cuantía suficiente y al coste adecuado, para hacer frente en todo momento a sus obligaciones de pago.

La Fundación tiene garantizada en todo momento sus necesidades de liquidez a través de líneas de financiación como pueden ser la línea de crédito contrata con el BBVA (cuyo límite asciende a 300.000 euros, con Bankia cuyo límite asciende a 500.000 euros) o el contrato de descuento de facturas de la Comunidad de Madrid con Bankia (cuyo límite asciende a 800.000 euros).

## 22 PARTES VINCULADAS

La Fundación está regida por el Patronato que está compuesto por 10 patronos de los cuales 5 son natos, 5 electos y extensible a 12 más 3 de honor, estos últimos sin voto. Su máximo representante es el Presidente que como su nombre indica es el que preside el patronato como órgano de gobierno y del que emanan toda toma de decisiones. Como persona ejecutiva y de máxima responsabilidad está la figura del Director General de la Fundación que recae en D. Javier Arroyo que además es patrono con derecho a voto.

La relación mercantil existente en todas las operaciones vinculadas funciona bajo el fundamento de garantizar la valoración a mercado de todas las operaciones quedando establecida la relación bajo el amparo estrictamente mercantil o de explotación económica. Todo esto se produce en territorio nacional y más concretamente en la Comunidad de Madrid.

#### Retribución a la Alta Dirección

El cuerpo directivo o altos cargos de la Fundación Juan XXIII Roncalli es personal contratado por cuenta ajena adscritos al "XIV Convenio colectivo general de centros y servicios de atención a personas con discapacidad" cuya competencia dentro de la organización es dirigir el departamento del área al que representan bajo la supervisión de la Dirección General.

Estas áreas son las siguientes:

Área Social, Recursos humanos, Marketing, Finanzas, Organización-Innovación-Servicios Generales, Relaciones Institucionales, Captación de Recursos-Ventas, y Dirección de Líneas de Negocio.

#### Retribuciones devengadas de la Alta Dirección

Retribución devengada	2018	Saldo Pendiente	2017	Saldo Pendiente
Bruto anual	526.851	-	556.424	-
Variable	81.441	81.441	86.072	86.072
Seguridad social	133.827	-	138.506	-
<b>TOTAL</b>	<b>742.119</b>	<b>81.441</b>	<b>781.002</b>	<b>86.072</b>

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

#### Retribuciones al Patronato

No se ha abonado ningún tipo de retribución o compensación de los gastos incurridos a los patronos, representantes y miembros del órgano de gobierno de la Fundación en los ejercicios 2018 y 2017, excepto a Don Javier Arroyo Martínez que se le ha retribuido por el contrato laboral como Director General en 2018 un importe de 84.339 euros más 13.216 euros de seguros sociales más un variable de 16.800 euros. En 2017 (84.857 euros más 13.039 euros de seguridad social más variable por 7.865 euros. Al 31 de diciembre de 2018 queda pendiente por pagar por estos conceptos 16.800 euros. Al 31 de diciembre de 2017 quedaban pendientes de pagar por esos conceptos 7.865 euros

No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida referidas al órgano de Gobierno, pero sí, en cuanto a D. Javier Arroyo Martínez que tiene un seguro de vida valorado en 50.000 euros (igual en 2017) en caso de fallecimiento, invalidez permanente total o absoluta por el que se paga una prima de 405 euros anual, 372 euros en 2017.

Adicionalmente la Fundación tiene firmado con Ad Hoc Outsourcing de Gestión S.L de la que es administrador D.Javier Arroyo Martínez un contrato Mercantil de arrendamiento de 2 naves. El precio fijado fue de 22.000 euros mensuales, incrementado por IPC en 2012 en el 2,5%, en 2013 el 2,4% y en 2014 el 0,3%, en 2015 y 2016 el 0%, en 2017 el 1,6% y en 2018 el 1,4% quedando fijado en 23.861 euros mensuales más IVA equivalente a 28.872 euros mensuales. Total facturado anual 346.465 euros (341.681 euros en 2017).

Con respecto a la Contratación Mercantil de arrendamiento de un local por importe de 1.007 euros mensuales, incrementado por IPC en 2014 en el 0,3%, en 2015 y 2016 el 0%, en 2017 el 1,6% y el 1,1% en 2018 quedando fijado en 1.058 euros mensuales más IVA equivalente a 12.694 euros anuales (12.556 euros en 2017); se realizó con el patrono D. Luís Arroyo Martínez.

La Fundación ha recibido donaciones de las siguientes entidades que son miembros del Patronato:

(En euros)	Entidad	CIF	2018	2017
	Alcampo	A-28581882	5.826	10.200
	Gonvarri Corporación Financiera	B-28088045	-	75.000
	Gonvarri Centro de Servicios S.L	B-84922780	50.000	-
	<b>Total</b>		<b>55.826</b>	<b>85.200</b>

Las operaciones realizadas con las partes vinculadas en 2018 y 2017 son:

Parte vinculada	Concepto	Autorización protectorado	2018	2017
Luis Arroyo Martínez	Arrendamiento local	3701/ 2014	12.444	12.556
Javier Arroyo Martínez	Salario (Dir.Gral)	95/2016	84.339	84.857
Javier Arroyo Martínez	S.Social (Dir.Gral)	95/2016	13.216	13.038
Javier Arroyo Martínez	Variable	95/2016	16.800	7.865
Ad Hoc Outsourcing de Gestión, S.L.	Arrendamiento naves	163/2011	346.465	341.681

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

### 23 INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

La Fundación no desarrolla actividades sujetas a la legislación medioambiental por lo que en la contabilidad correspondiente a las presentes cuentas anuales no existe ninguna partida que registre activos de dicha naturaleza (activos materiales; compensaciones a recibir de terceros), ni pasivos (subvenciones de capital; provisiones; responsabilidades; contingencias), gastos e ingresos derivados de actuaciones medioambientales.

### 24 OTRA INFORMACIÓN

#### 24.1 Estructura del personal

El detalle de las personas empleadas por la Fundación distribuidas por categorías es el siguiente:

	Número de personas empleadas al final del ejercicio.			De las cuales personas discapacitadas			Número medio de personas empleadas en el ejercicio
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total	
<b>Ejercicio 2018</b>							
Director General	1	-	1	-	-	-	1
Altos Directivos	2	5	7	-	-	-	7
Titulados Superiores	10	19	29	-	-	-	28
Titulados Medios	16	20	36	4	6	10	33
Personal técnico y mandos intermedios	60	67	127	26	26	52	105
Personal Auxiliar	61	59	120	51	49	100	90
Personal no cualificado	68	47	115	66	41	107	100
<b>Total</b>	<b>218</b>	<b>217</b>	<b>435</b>	<b>147</b>	<b>122</b>	<b>269</b>	<b>364</b>

	Número de personas empleadas al final del ejercicio.			De las cuales personas discapacitadas			Número medio de personas empleadas en el ejercicio
	Hombres	Mujeres	Total	Hombres	Mujeres	Total	
<b>Ejercicio 2017</b>							
Director General	1	-	1	-	-	-	1
Altos Directivos	3	6	9	-	-	-	9
Titulados Superiores	10	21	31	-	-	-	28
Titulados Medios	12	26	38	-	-	-	33
Personal técnico y mandos intermedios	55	61	116	25	35	60	100
Personal Auxiliar	54	43	97	46	34	80	83
Personal no cualificado	64	36	100	64	33	97	88
<b>Total</b>	<b>199</b>	<b>193</b>	<b>392</b>	<b>135</b>	<b>102</b>	<b>257</b>	<b>342</b>

#### 24.2 Cambios en el Patronato

Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación producidos en el ejercicio:

Durante el 2018 Fujitsu Technology acepta como patrono y designa como representante a D<sup>a</sup> Ángeles Inmaculada Delgado López. Renuncia al cargo de patrono D<sup>a</sup> María Arroyo Martínez. Acepta como patrono D. Javier Arroyo Bastida y se nombra y acepta como secretario no patrono a D. Matías Delgado-Ureña.

Durante el 2017 se cesa como representante de la Fundación Sacyr a Doña Elena Otero-Novas Mirando, nombrando en sustitución a Don Juan María Aguirre Gonzalez y suplente a D. Pedro Alonso Ruiz y se renueva el nombramiento de Alcampo S.A como patrono, por la caducidad de su mandato.

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

#### 24.3 Autorizaciones del Protectorado

Autorizaciones y/o comunicación otorgadas por el Protectorado o autoridad administrativa correspondiente, que sean necesarias para realizar determinadas actuaciones, vigentes a 31/12/2017.

Nº de Resolución del Protectorado	Contenido de la Autorización	Importe autorizado
163/2011	Contratación Mercantil de arrendamiento de 2 naves industriales entre la empresa AD HOC OUTSOURCING DE GESTIÓN S.L. propiedad de D. Javier Arroyo Martínez a la Fundación	22.000€+IVA mensuales
3701/2014	Contratación Mercantil de arrendamiento de local a D. Luis Arroyo Martínez para destino a mercadillo a la Fundación.	1.007 € mes
95/2016	Modificación de las condiciones del contrato de trabajo de Don Javier Arroyo Martínez, como Director General de la Fundación, sobre resoluciones 1082/2010 y 427/2015	87.844 € anuales 18.000 € anuales

#### 24.4 Honorarios de auditoría

Los honorarios devengados en el ejercicio por los servicios prestados por el auditor de cuentas han sido los siguientes:

(Euros)	2018	2017
Servicios de auditoría	21.657	21.400
	<b>21.657</b>	<b>21.400</b>

#### 24.5 Código de conducta

No se han separado de las condiciones establecidas en el acuerdo del 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores.

Durante el año 2018 se ha cumplido el Código de Conducta de las entidades sin ánimo de lucro para la realización de inversiones temporales, aprobado en el acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores siguiendo los siguientes principios y recomendaciones:

1. No se ha contratado a ningún asesor profesional, habiendo sido asesorado por el personal de la entidad bancaria con la que habitualmente trabaja la entidad.
2. Se han seguido los principios de seguridad, liquidez y rentabilidad.
3. No se han realizado operaciones que responden a un uso meramente especulativo de los recursos financieros

#### 25 INVENTARIO

Ver inventario detallado en el Anexo IV adjunto.

#### 26 MEMORIA EXIGIBLE POR LA LEY 49/2002

Las Actividades realizadas por la Fundación en el ejercicio son las reflejadas en la nota 16 de la memoria cuya distribución de ingresos y gastos queda perfectamente detallada y cuyos importes ajustándose a los cuadros de distribución por Actividades están exentos del impuesto sobre

## FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

### Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

Fundaciones en las mismas cuantías que se relacionan acogidos por la Ley 49/2002 Artº-6 en su integridad y Artº-7(1d).

Los criterios utilizados para la distribución de los gastos, ingresos e inversiones entre las distintas rentas obtenidas en lo que a la organización se refiere, es identificada individualmente a cada departamento a través de una contabilidad analítica totalmente diferenciada. En la nota 16 se puede comprobar la liquidación del presupuesto totalmente separado por actividad.

Las retribuciones dinerarias o en especie, satisfechas por la Fundación a los Patronos representantes o miembros del órgano de gobierno; están recogidos íntegramente en la nota 22 de la memoria.

*Obligaciones asumidas por cuenta de los miembros del órgano de Gobierno.* Al finalizar el ejercicio 2.018 no existe ningún tipo de deudas con los miembros del Patronato a excepción de un pago pendiente de 16.800 euros con D. Javier Arroyo Martínez por la variable del ejercicio 2018. (7.865 euros en 2017 por el mismo concepto

*Obligaciones.* No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida referidas al órgano de Gobierno, pero sí, en cuanto a D. Javier Arroyo Martínez que tiene un seguro de vida valorado en 50.000 euros (al igual que en 2017) en caso de fallecimiento, invalidez permanente total o absoluta por el que se paga una prima de 405 euros anual, 372 euros en 2017.

Participación en Fundaciones Mercantiles: A 31 de diciembre de 2018 no se posee participación en Fundaciones mercantiles al igual que en 2017.

Las operaciones realizadas con partes vinculadas en el ejercicio 2018 y 2017 están perfectamente detalladas en la nota 22 de la Memoria.

Retribución de los administradores que representan a la Fundación en Fundaciones mercantiles participadas. No se ha abonado ningún tipo de retribución o compensación de los gastos incurridos a los patronos, representantes y miembros del órgano de gobierno de la Fundación en los ejercicios 2018 y 2017.

Sí hay cantidades facturadas a una empresa (AD HOC Outsourcing de Gestión) propiedad de un miembro del patronato en la realización de tareas distintas de las que corresponde como patrono, y que son por el alquiler de unas naves en Torres de la Alameda. En la nota 22 de la Memoria se detallan perfectamente.

No se han realizado convenios de colaboración en el ejercicio ni actividades prioritarias de mecenazgo.

#### Previsión Estatutaria:

Según se determina en el artículo 32 de los Estatutos; "La extinción de la Fundación determinará la apertura del procedimiento de liquidación que se realizará por el Patronato bajo el control del Protectorado".

Los bienes y derechos resultantes de la liquidación se destinarán en su totalidad a otras fundaciones o entidades no lucrativas privadas que persigan fines de interés general y que, a su vez, tengan afectados sus bienes, incluso para el supuesto de disolución, a la consecución de aquellos y que tengan la consideración de entidades beneficiarias del mecenazgo a los efectos previstos en los artículos 16 a 25 de la ley 49/2002 de Régimen Fiscal de Entidades sin Fines Lucrativos y de los incentivos Fiscales al Mecenazgo, o a entidades públicas e naturaleza no fundacional que persigan fines de interés general.

El destinatario o los destinatarios de los bienes y derechos relictos serán libremente elegidos por el

## **FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL**

### **Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018**

Patronato. La extinción de la Fundación y los cambios de titularidad de los bienes a que aquella de lugar, se inscribirán en los oportunos registros.

#### **27 CUMPLIMIENTO DE LOS FINES FUNDACIONALES**

La Fundación continúa con el desarrollo de los fines fundacionales de acuerdo con sus disponibilidades habiendo pasado, a dar una asistencia de 269 discapacitados y a 238 personas de atención directa, esperando continuar incrementando esta dotación en ejercicios siguientes.

#### **28 HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**

No existen acontecimientos ni datos relevantes que puedan ocasionar algún tipo de trastorno en el funcionamiento normal de la Fundación o que requieran la modificación de las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2018.

# FUNDACIÓN JUAN XXIII RONCALLI, PARA LA DISCAPACIDAD INTELECTUAL

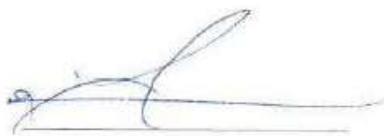
Memoria correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018

## 29 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	Nota s	2018	2017
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
1. Resultado antes de impuesto		1.037.224	353.252
2. Ajuste del resultado		451.430	569.217
a) Amortización del inmovilizado	5 y 6	782.975	805.632
b) Correcciones valorativas		2.413	18.427
d) Imputación de subvenciones	11	(376.584)	(329.100)
e) Resultados por bajas/enaje. Inmov.	6	(7.000)	10.152
g) Ingresos Financieros	15.13	(54)	(598)
h) Gastos financieros	15.14	49.680	64.704
k) Otros ingresos y gastos		-	-
3. Variación en capital corriente		1.115.581	1.027.027
a) Existencias	15.5	(16.461)	18.287
b) Deudores y otras cuentas a cobrar		(230.518)	834.318
d) Acreedores y otras cuentas a pagar		1.366.391	181.871
e) Otros pasivos corrientes		-	-
f) Otros activos y pasivos no corrientes		(3.831)	(7.449)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		(194.790)	(82.533)
a) Pagos de Intereses	15.14	(49.680)	(64.704)
b) Cobros de intereses		54	598
c) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios		-	-
d) Otros pagos (cobros)		(145.164)	(18.427)
5. Flujos de Efectivo de las actividades de explotación (1+2+3+4)		2.409.445	1.866.963
<b>B. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
6. Pagos por inversiones (-)		(977.965)	(379.388)
b) Inmovilizado intangible	5	(309.188)	(59.726)
c) Inmovilizado Material	6	(588.572)	(320.087)
e) Otros Activos Financieros	7	(80.205)	425
g) Otros activos		-	-
h) Combinación de negocios	4.16	-	-
7. Cobros por desinversión (+)		13.476	42.368
a) Empresas del grupo y asociadas		-	-
c) Inmovilizado Material	6	7.000	-
d) Otros activos financieros	7	6.476	42.368
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7+6)		(964.489)	(337.018)
<b>C. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		-	133.428
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	11	-	133.428
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(304.124)	(421.071)
a) Emisión		(107.024)	(490.420)
2. Deudas con entidades de crédito		(107.024)	(490.420)
b) Devolución y amortización de		(197.100)	69.349
2. Deudas con entidades de crédito		(216.529)	48.949
4. Otras deudas		19.429	20.400
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)		(304.124)	(287.643)
<b>D. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>			
		-	-
<b>E. AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>			
<b>+/(5+/(8+/(12+/(D)</b>		<b>1.140.832</b>	<b>1.242.302</b>
Efectivo o equivalente al principio del ejercicio		1.986.665	744.363
Efectivo o equivalente al final del ejercicio		3.127.497	1.986.665

### FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

El Presidente de la Fundación ha formulado las cuentas anuales adjuntas del ejercicio 2018 con fecha 30 de marzo de 2019.



D. Luis Arroyo Pedraz  
Presidente.