

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

COPADE

NIF:

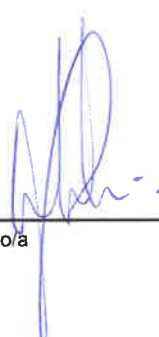
G82091554

Nº REGISTRO:

526SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2020 - 31/12/2020



Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		126.063,45	413.664,96
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		112.914,16	392.410,55
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		85,50	8.190,62
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		13.063,79	13.063,79
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.505.579,15	1.106.533,57
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		745.829,29	703.721,93
	3. Otros		745.829,29	703.721,93
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		7.314,65	23.696,55
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		55.364,78	50.263,50
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		1.200,00	1.200,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		695.870,43	327.651,59
	TOTAL ACTIVO (A + B)		1.631.642,60	1.520.198,53

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

N° DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		1.328.260,32	1.199.620,23
	A-1) Fondos propios		318.905,51	-48.395,76
	I. Dotación fundacional		9.015,18	9.015,18
100	1. Dotación fundacional		9.015,18	9.015,18
11	II. Reservas		125.190,28	125.190,28
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-182.601,22	-199.191,84
129	IV. Excedente del ejercicio		367.301,27	16.590,62
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.009.354,81	1.248.015,99
	B) PASIVO NO CORRIENTE		20.890,18	35.895,92
	II. Deudas a largo plazo		20.890,18	35.895,92
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		20.890,18	35.895,92
	C) PASIVO CORRIENTE		282.492,10	284.682,38
	II. Deudas a corto plazo		238.190,92	191.452,36
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		238.190,92	191.452,36
412	IV. Beneficiarios-Acreedores		0,00	5.750,00
	3. Otros		0,00	5.750,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		44.301,18	87.480,02
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		33.816,84	71.041,57
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		10.484,34	16.438,45
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		1.631.642,60	1.520.198,53

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		907.032,46	940.482,21
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		15.194,50	15.734,56
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		38.807,60	79.136,68
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		855.620,26	845.610,97
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		-2.589,90	0,00
	7. Otros ingresos de la actividad		14.640,34	9.692,00
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		14.640,34	9.692,00
(64)	8. Gastos de personal		-202.446,64	-319.621,84
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-257.626,96	-602.513,56
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-1.588,98	-6.940,11
(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		-81.087,65	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)		378.922,57	21.098,70
750, 761, 762, 769	14. Ingresos financieros		103,48	3.682,29
(660), (661), (662), (665), (669)	15. Gastos financieros		-11.724,78	-8.540,06
(668), 768	17. Diferencias de cambio		0,00	349,69
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-11.621,30	-4.508,08
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		367.301,27	16.590,62
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		367.301,27	16.590,62
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	1. Subvenciones recibidas		616.959,08	354.039,59
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		616.959,08	354.039,59
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		-855.620,26	-845.610,97
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-855.620,26	-845.610,97
	D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-238.661,18	-491.571,38
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		128.640,09	-474.980,76

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

La Fundación tiene por objeto la cooperación al desarrollo.

Información adicional sobre los fines fundacionales:

La Fundación tiene por objeto la cooperación al desarrollo, centrada principalmente en la potenciación y difusión del Comercio Justo y concienciación medioambiental, todo ello mediante alianzas público privadas.

Actividades realizadas en el ejercicio:

El año 2020, ha sido un año duro debido a la pandemia Covid19 y sus consecuencias económicas. De un día para otro tuvimos que cambiar todos nuestra manera de trabajar.

Sin embargo hemos sido capaces de adaptarnos a la nueva situación y extender el teletrabajo a nuestros proyectos.

Durante 2020 hemos participado en la creación de 2 nuevas empresas, que generarán un gran impacto positivo en nuestra sociedad: Sustainable Startup&CO que es el mayor agregador de habla hispana para la generación de impacto positivo y Wood Life que es la empresa que dará seguimiento a las ventas de productos de madera certificada FSC y Madera Justa y que seguirá impulsando mercados responsables en los circuitos españoles y europeos.

Así mismo, hemos sido capaces de dar continuidad a todos nuestros proyectos, y conseguir 5 nuevos, en la línea de nuestro objeto.

Para terminar, comentar que se ha vendido el edificio que teníamos en Honduras, ya casi sin uso, y con parte de los fondos obtenidos, se ha adquirido el inmueble donde tenemos la sede en España.

Domicilio social:

Calle Valdetorres de Jarama nº 4

Madrid

28043 Madrid.

La Fundación forma parte de un grupo.

La fundación es la entidad de mayor activo del conjunto de entidades de un grupo. Información sobre el resto de entidades:

La Fundación posee el 100% del capital social de Arte Latino S.L.U., entidad dedicada a la comercialización de productos de Comercio Justo.

Arte Latino SLU deposita sus cuentas en el Registro Mercantil de Madrid.

Así mismo, posee el 10% de Sustainable Startup Organization, SL, dedicada al desarrollo de una comunidad online para potenciar el emprendimiento social orientado a la sostenibilidad.

El volumen agregado de Activos y Pasivos asciende a 2.286.667,81€.

Los ingresos agregados a 1.078.073,90€

Los gastos agregados a 743.260,70€.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

2.3. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

2.4. Comparación de la información.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO**3.1. Partidas del excedente del ejercicio**

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
8. Gastos de personal	-202.446,64	-319.621,84
9. Otros gastos de la actividad	-257.626,96	-602.513,56
10. Amortización del inmovilizado	-1.588,98	-6.940,11
13. (GASTOS) Deterioro y resultado negativo por enajenación de Inmovilizado	-81.087,65	0,00
15. Gastos financieros	-11.724,78	-8.540,06
TOTAL	-554.475,01	-937.615,57

PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	907.032,46	940.482,21
7. Otros ingresos de la actividad	14.640,34	9.692,00
14. Ingresos financieros	103,48	3.682,29
17. (INGRESOS) Diferencias positivas de cambio	0,00	349,69
TOTAL	921.776,28	954.206,19

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Los ingresos y gastos son fruto de nuestra actividad fundacional en su totalidad.

Los ingresos básicamente provienen de subvenciones directas de proyectos (855.620,26€), y donaciones y aportaciones de colaboradores, habiéndose mantenido las subvenciones trasladadas al resultado del ejercicio respecto al ejercicio anterior.

Los otros ingresos de la actividad, corresponden a subvenciones de la Seguridad Social, por habernos acogido a ertes a tiempo parcial por la pandemia Covid.

Los gastos se distribuyen entre gastos de personal, servicios y otros gastos relacionados directamente o indirectamente con los proyectos desarrollados. Se han conseguido reducir significativamente, al haber proyectos para los cuales se habían anticipado los gastos.

Las pérdidas de inmovilizado, son debidas a la dotación al deterioro de las participaciones en entidades del grupo y asociadas (8.405€), y a la venta del edificio que teníamos en Honduras (72.682€), si bien, en el capítulo de subvenciones, recoge un importe de 380.578€ afectos a dicho edificio, por lo que el resultado de la operación ha generado unos ingresos netos de 307.896€.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	367.301,27	Excedente del ejercicio	16.590,62

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	367.301,27	TOTAL	16.590,62

APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	184.700,05	A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	182.601,22	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	16.590,62
TOTAL	367.301,27	TOTAL	16.590,62

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

La fundación no ha mantenido ni ha realizado operaciones de inmovilizado intangible durante este ejercicio económico.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	112.914,16	392.410,55

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Los elementos del inmovilizado material se valoran inicialmente por su coste de adquisición.

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

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

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

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

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

La sociedad no posee.

4.3. Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico inversiones inmobiliarias.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

La fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico.

4.5. Arrendamientos

La fundación no ha tenido durante este año contratos de arrendamiento financiero u otras operaciones similares.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

4.6. Permutas

La fundación no ha realizado durante este año permutas u otras operaciones similares.

4.7. Instrumentos financieros**Activo no corriente**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	85,50	8.190,62
VI. Inversiones financieras a largo plazo	13.063,79	13.063,79

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7.314,65	23.696,55
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	55.364,78	50.263,50
V. Inversiones financieras a corto plazo	1.200,00	1.200,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	695.870,43	327.651,59

Pasivo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a largo plazo	20.890,18	35.895,92

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a corto plazo	238.190,92	191.452,36
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	44.301,18	87.480,02

Criterios empleados para la calificación y valoración.

Los activos financieros se clasifican en:

- . A coste amortizado: Inicialmente se valoran a coste, contabilizando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados.
- . Mantenidos para negociar: Valorados su valor razonable, con efectos en la cuenta de pérdidas y ganancias.
- . Activos financieros a coste: Valorados a coste menos correcciones valorativas en su caso. Se incluyen empresas del grupo.

Los pasivos financieros se clasifican en:

- . Pasivos a coste amortizado: se valoran inicialmente por su coste (contraprestación recibida ajustada por los costes de la transacción directamente atribuibles), y valorándose posteriormente por su coste amortizado, contabilizando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método de interés efectivo.

Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados.

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

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros.

Cuando del anterior análisis se desprende la imposibilidad total de recuperación de un activo, se procede a dar de baja.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

Inicialmente se valoran a coste.

Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tendrá como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro de valor.

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

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	745.829,29	703.721,93

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Beneficiarios-acreedores	0,00	5.750,00

Criterios de valoración aplicados.

Recogen las cuentas a cobrar de las financiadores de proyectos, y las cuentas a pagar a beneficiarios de los mismos.

Se aplican idénticos criterios a los de los instrumentos financieros tratados en el apartado anterior.

4.9. Existencias

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

4.10. Transacciones en moneda extranjera

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
17. Diferencias de cambio	0,00	349,69

Las transacciones en moneda extranjera se contabilizan al tipo de cambio a la fecha de la transacción. Contabilizándose en el momento de materializarse el cobro o el pago las diferencias de cambio existentes.

Los saldos a final de ejercicio en moneda extranjera se valoran al tipo de cambio existente al cierre.

4.11. Impuesto sobre beneficios

Criterios utilizados para el registro y valoración del impuesto sobre beneficios.

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

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	907.032,46	940.482,21
A) 7. Otros ingresos de la actividad	14.640,34	9.692,00
A) 8. Gastos de personal	-202.446,64	-319.621,84

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A) 9. Otros gastos de la actividad	-257.626,96	-602.513,56
A) 10. Amortización del inmovilizado	-1.588,98	-6.940,11
A) 13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	-81.087,65	0,00
A) 14. Ingresos financieros	103,48	3.682,29
A) 15. Gastos financieros	-11.724,78	-8.540,06
A) 17. Diferencias de cambio	0,00	349,69

Ingresos y gastos de la actividad propia.

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

Las subvenciones, ingresos y gastos de carácter plurianual se imputan a la cuenta de resultados en función de su devengo, y del grado de avance del proyecto.

Las subvenciones en capital no reintegrables asociadas a él, se llevan a resultados en base a la vida útil de los bienes financiados, y en el momento de la venta o baja la parte pendiente se considera como ingreso del ejercicio.

Resto de ingresos y gastos.

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

4.13. Provisiones y contingencias**Criterios de valoración aplicados.**

La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión ni contingencia.

4.14. Subvenciones, donaciones y legados**Cuenta de Resultados**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	855.620,26	845.610,97

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.009.354,81	1.248.015,99

Criterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.

Cuando las subvenciones se conceden para financiar gastos específicos de determinados proyectos, se imputan como ingresos en el ejercicio en que se devengan los gastos que están financiando.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables. En el momento que se produce la enajenación o baja en inventario de los mismos la subvención pendiente, se imputa al resultado del ejercicio.

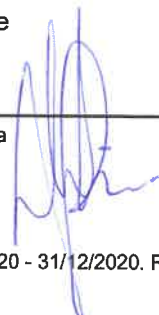
Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

4.15. Negocios conjuntos

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de negocio conjunto.

4.16. Transacciones entre partes vinculadas**Activo no corriente**

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	85,50	8.190,62

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo	55.364,78	50.263,50

Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Cuando existen, se realizan utilizando criterios de coste efectivo, no generando resultados.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE.

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	116.076,55	73.354,32	116.076,55	73.354,32
211 Construcciones	337.686,56	24.645,68	337.686,56	24.645,68
213 Maquinaria	18.936,63	0,00	18.936,63	0,00
215 Otras instalaciones	315,23	0,00	315,23	0,00
217 Equipos para procesos de información	26.661,37	0,00	232,00	26.429,37
218 Elementos de transporte	12.400,00	0,00	0,00	12.400,00
TOTAL	512.076,34	98.000,00	473.246,97	136.829,37

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	79.054,34	186,38	79.054,34	186,38
213 Maquinaria	17.969,99	0,00	17.969,99	0,00
215 Otras instalaciones	315,23	0,00	315,23	0,00
217 Equipos para procesos de información	22.326,23	394,60	232,00	22.488,83
218 Elementos de transporte	0,00	1.240,00	0,00	1.240,00
TOTAL	119.665,79	1.820,98	97.571,56	23.915,21

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

Durante el ejercicio, se ha procedido a la venta del edificio en Honduras, ya que estaba prácticamente inactivo, el resultado ha sido, por un lado una pérdida de 72.780,98€, y un ingreso de 380.578,54€ por imputación de las subvenciones en capital no reintegrables, pendientes de llevar a resultados.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adicionalmente, gran parte de los fondos obtenidos, se han destinado a comprar el inmueble desde donde se dirige la fundación en Madrid, España, c/ Valdetorres del Jarama, 4.

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	392.410,55	96.179,02	375.675,41	112.914,16

2. Generadores de flujos de efectivos**3. Totales**

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	392.410,55	96.179,02	375.675,41	112.914,16
TOTAL	392.410,55	96.179,02	375.675,41	112.914,16

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:

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

III. Inversiones inmobiliarias**INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.****Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	392.410,55	96.179,02	375.675,41	112.914,16
TOTAL	392.410,55	96.179,02	375.675,41	112.914,16

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes**INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.****NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO****a. Análisis de movimientos del Balance****INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.****b. Otra información****NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA****Usuarios y otros deudores de la actividad propia**

Usuarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	703.721,93	663.900,96	621.793,60	745.829,29
TOTAL	703.721,93	663.900,96	621.793,60	745.829,29

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

Beneficiarios y acreedores

Beneficiarios

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	5.750,00	0,00	5.750,00	0,00
TOTAL	5.750,00	0,00	5.750,00	0,00

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

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

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

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

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
268 Imposiciones a largo plazo	11.156,00	0,00	0,00	11.156,00
270 Fianzas constituidas a largo plazo	1.907,79	0,00	0,00	1.907,79

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	13.063,79	0,00	0,00	13.063,79
--------------	-----------	------	------	-----------

Totales

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

Valoración a valor razonable:

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

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	8.514,65	8.514,65
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	8.514,65	8.514,65

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros a coste	0,00	0,00	24.896,55	24.896,55
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	24.896,55	24.896,55

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	23.696,55	18.285,63	34.667,53	7.314,65
565 Fianzas constituidas a corto plazo	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
TOTAL	24.896,55	18.285,63	34.667,53	8.514,65

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	24.896,55	18.285,63	34.667,53	8.514,65

Valoración a valor razonable:

Las fianzas se valoran a coste histórico.

Los clientes por su valor nominal, analizándose al menos a final de ejercicio si es necesario dotar provisiones o deterioros en caso de considerarse de

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

dudoso cobro.

Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

ENTIDAD		TIPO		NIF	FORMA JURÍDICA
Arte Latino, SLU		Grupo		B81791279	Sociedad de responsabilidad limitada
Sustainable Startup Organization, SL		Asociados		B02832855	Sociedad de responsabilidad limitada
ENTIDAD		DOMICILIO		ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN
Arte Latino, SLU		Valdetorres del Jarama, 4 Madrid		Venta de Productos de Comercio Justo	28/01/2005
Sustainable Startup Organization, SL		Valdetorres del Jarama, 4 Madrid		Difución online valores CJ y economía social, mediambiental,...	20/11/2020
ENTIDAD		FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
Arte Latino, SLU		100,00	39.816,25	-66.231,95	-72.207,00
Sustainable Startup Organization, SL		10,00	3.000,00	-2.144,98	-2.144,98
TOTAL		110,00	42.816,25	-68.376,93	-74.351,98
ENTIDAD		VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
Arte Latino, SLU		0,00	0,00	0,00	0,00
Sustainable Startup Organization, SL		85,50	0,00	0,00	0,00
TOTAL		85,50	0,00	0,00	0,00

Inversiones en entidades del grupo y asociadas**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	8.190,62	0,00	0,00	8.190,62
2504 Participaciones a largo plazo en entidades asociadas	0,00	300,00	0,00	300,00
5523 Cuenta corriente con entidades del grupo	50.263,50	5.101,28	0,00	55.364,78
TOTAL	58.454,12	5.401,28	0,00	63.855,40

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
	0,00	8.190,62	0,00	8.190,62

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	0,00	214,50	0,00	214,50
TOTAL	0,00	8.405,12	0,00	8.405,12

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	58.454,12	-3.003,84	0,00	55.450,28

Detallar las adquisiciones realizadas durante el ejercicio que hayan llevado a calificar una entidad como dependiente, indicándose la participación y el porcentaje de derechos adquiridos:

Durante el ejercicio, se ha participado en la creación de "Sustainable", empresa dedicada a la consultoría online para fomentar el emprendimiento social, medioambiental y potenciar la economía circular.

Importe de las correcciones valorativas por deterioro registradas en las distintas participaciones, diferenciando las reconocidas en el ejercicio de las acumuladas:

Durante el ejercicio, 2020, nuestra participada Arte Latino, ha incurrido en importantes pérdidas, como consecuencia de la crisis económica producida por la pandemia Covid. Por ello, se ha procedido al deterioro contable de la participación. No obstante, se ha tomado las medidas y acciones necesarias para revertir la situación, siendo la evolución durante 2021 mucho más favorable.

Respecto a "Sustainable", las pérdidas, son por gastos de constitución.

Información complementaria y/o adicional:

Se espera que ambas empresas, remonten su situación en los próximos ejercicios.

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS**Instrumentos financieros a largo plazo**

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	20.890,18	0,00	0,00	20.890,18
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	20.890,18	0,00	0,00	20.890,18

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	35.895,92	0,00	0,00	35.895,92
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	35.895,92	0,00	0,00	35.895,92

Información general:

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

Todos se encuentran al corriente de pago.

No existen deudas con garantía real.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros a coste amortizado	238.190,92	0,00	0,00	238.190,92
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	238.190,92	0,00	0,00	238.190,92

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

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

Información general:

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

Los principales son: Triodos Bank 180.000€ (proyectos EV), Caixa 10.893€ y Bankinter 30.000€.

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

El aumento, se debe a los proyectos Emplea Verde, cuyo financiador efectúa los pagos una vez finalizados y justificados los proyectos.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS**Ejercicio anterior:**

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
100 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	125.190,28	0,00	0,00	125.190,28
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-246.693,40	47.501,56	0,00	-199.191,84
129 Excedente del ejercicio	47.501,56	16.590,62	47.501,56	16.590,62
TOTAL	-64.986,38	64.092,18	47.501,56	-48.395,76

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
100 Dotación fundacional	9.015,18	0,00	0,00	9.015,18
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	125.190,28	0,00	0,00	125.190,28
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-199.191,84	16.590,62	0,00	-182.601,22
129 Excedente del ejercicio	16.590,62	367.301,27	16.590,62	367.301,27
TOTAL	-48.395,76	383.891,89	16.590,62	318.905,51

Información complementaria y/o adicional:

El importante excedente de este ejercicio se debe a la venta del edificio que teníamos en Honduras, prácticamente sin uso en los últimos años. Las subvenciones en capital no reintegrables asociadas a él, se llevaban a resultados en base a la vida útil, y la parte pendiente se considera como ingreso en el momento de la venta. Ello ha supuesto 380.578,54€, a los que había que restar los 72.682€ de pérdida contable que ha supuesto la operación.

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL**Impuesto sobre beneficios**

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:

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

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

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

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

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

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS**13.1. Ayudas monetarias y otros**

INEXISTENCIA DE AYUDAS MONETARIAS Y OTROS.

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS.

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-140.688,50
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-60.191,85
(649) Otros gastos sociales	-1.566,29
TOTAL	-202.446,64

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

DETERIOROS	IMPORTE
(670) (671)(672) Pérdidas procedentes del inmovilizado	-72.682,53
(690) (691)(692) Pérdidas por deterioro del inmovilizado	-8.405,12
TOTAL	-81.087,65

Análisis de las principales partidas:

Las pérdidas procedentes del inmovilizado, como ya se ha comentado en notas anteriores, corresponden a la pérdida contable por la venta del edificio en Honduras, compensada por los ingresos de subvenciones en capital no reintegrables.

Las pérdidas por deterioro del inmovilizado, corresponden a la contabilización del deterioro de las participaciones en empresas del grupo y asociadas, comentado en la nota 9, apartado de "Entidades del Grupo, Multigrupo y Asociadas".

13.5. Otros gastos de la actividad**Desglose de otros gastos de la actividad:**

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-1.669,41
(622) Reparaciones y conservación	-254,51
(623) Servicios de profesionales independientes	-9.255,72
(625) Primas de seguros	-2.402,28
(626) Servicios bancarios y similares	-4.113,98
(628) Suministros	-397,88
(629) Otros servicios	-228.930,51
(631) Otros tributos	-8.392,49
(655) Pérdidas de créditos incobrables derivados de la actividad	-2.210,18
TOTAL	-257.626,96

Análisis de gastos:

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

La cuenta 629, recoge gastos directos de proyectos, siendo los principales: Forestal Ecuador 38.820,70€, UE Guatemala 36.434,72€, UE Ecuador 69.983,40€, Aecid ODS 18.574,25€, Ence 17.553,14€, Ayto Madrid 28.343,64€.

13.6. Ingresos**INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.**

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otras actividades	15.194,50	25.805,00	Varios privados	0,00	
COOPERACIÓN	0,00	0,00		625.045,66	Financiadores publicos y privados
SENSIBILIZACIÓN	0,00	0,00		230.574,60	Financiadores publicos y privados
Prestación de servicios asociados al Comercio Justo y Concienciación Medioambiental	0,00	13.002,60	Varios Privados	0,00	
TOTAL	15.194,50	38.807,60		855.620,26	

Otra información.

Otros ingresos de la actividad:

14.640,34.

Procedencia:

Corresponde a las subvenciones de la Seguridad Social, cuota empresa, concedida a raíz de los Ertes parciales aplicados durante el ejercicio como consecuencia de la pandemia Covid19.

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	380.578,54	0,00	380.578,54	0,00
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	867.437,45	616.959,08	475.041,72	1.009.354,81
TOTAL	1.248.015,99	616.959,08	855.620,26	1.009.354,81

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	475.041,72
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	380.578,54
TOTAL	855.620,26

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Construcción Edificio	131.00	Entidad privada	Varios
Proy.Vending Aecid-A.Latino	132.18	Entidad privada	Arte Latino, SLU

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

UE GUATEMALA (ACOFOP)	132.11	Internacional	Acofop
AECID Sensi EpD	132.13	Administración Estatal	Aecid
AECID ECUADOR FORESTAL (MANABI Y ESMERALDA)	132.14	Administración Estatal	Aecid
AECID Honduras 2018	132.15	Administración Estatal	Aecid
UE Ecuador 2018	132.16	Internacional	UE
CAM Ecuador 2018	132.17	Administración Autonómica	CAM
Ence Forestal	132.19	Entidad privada	ENCE
Ayto Madrid 2019	132.20	Administración Local	Ayto Madrid
EMPLEA VERDE 2019	132.24	Internacional	Fundacion Biodiversidad
FUNDACIÓN MONTEMADRID 2019	132.23	Entidad privada	FUNDACIÓN MONTEMADRID
COORP. MITSUBISHI (ECUADOR 2019/20)	132.22	Internacional	COORP. MITSUBISHI
MINSITERIO ASUNTOS EXTERIORES Y COOPERACION	132.25	Internacional	MINSITERIO ASUNTOS EXTERIORES Y COOPERACION
FUNDACION CRISFE (Ecuador Bco Pichincha 2020 18 meses)	132.21	Internacional	FUNDACION CRISFE
AECID FRONTERA NORTE	132.26	Administración Estatal	Aecid
CAM 2020	132.27	Administración Autonómica	CAM
Ayto Madrid 2020	132.28	Administración Local	Ayto Madrid

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Construcción Edificio	2007	50	453.703,11	73.124,57	380.578,54	453.703,11
Proy.Vending Aecid-A.Latino	2018	2	65.250,00	60.250,00	5.000,00	65.250,00
UE GUATEMALA (ACOFOP)	2018	3	331.500,00	154.064,70	50.000,00	204.064,70
AECID Sensi EpD	2018	1	113.950,00	88.950,00	25.000,00	113.950,00
AECID ECUADOR FORESTAL (MANABI Y ESMERALDA)	2018	2	281.150,00	172.000,00	59.704,01	231.704,01
AECID Honduras 2018	2018	2	183.378,00	115.200,00	48.178,00	163.378,00
UE Ecuador 2018	2018	3	180.040,73	50.011,31	60.013,58	110.024,89
CAM Ecuador 2018	2018	1	49.999,00	41.665,83	8.333,17	49.999,00
Ence Forestal	2019	2	70.106,40	7.789,56	42.303,28	50.092,84
Ayto Madrid 2019	2019	1	124.053,00	0,00	51.824,30	51.824,30
EMPLEA VERDE 2019	2019	1	117.005,47	24.381,09	92.624,38	117.005,47
FUNDACIÓN MONTEMADRID 2019	2019	1	16.000,00	0,00	13.022,38	13.022,38
COORP. MITSUBISHI (ECUADOR 2019/20)	2019	1	26.874,72	13.636,36	13.238,36	26.874,72

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MINISTERIO ASUNTOS EXTERIORES Y COOPERACION	2020	1	6.993,23	0,00	5.800,26	5.800,26
FUNDACION CRISFE (Ecuador Bco Pichincha 2020 18 meses)	2020	2	127.272,73	0,00	0,00	0,00
AECID FRONTERA NORTE	2020	2	419.695,00	0,00	0,00	0,00
CAM 2020	2020	1	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Ayto Madrid 2020	2020	1	99.940,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			2.676.911,39	801.073,42	855.620,26	1.656.693,68

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas:

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

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

El resto se llevan a resultados en función del avance y gastos del proyecto.

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. COOPERACIÓN**

Tipo:

Propia.

Sector:

Medioambiente.

Función:

Cooperación.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Comunidad de Madrid, Ecuador, Guatemala, Honduras.

Descripción detallada de la actividad:

COPADE ha desarrollado total o parcialmente 7 proyectos de Cooperación al Desarrollo durante 2020, ejecutados en Ecuador, Guatemala y Honduras, principalmente. Alguno de ellos ya comenzó su ejecución en años anteriores.

Se trata de proyectos cofinanciados por diversas entidades públicas y/o privadas y que estarán destinados a mejorar los procesos productivos, la capacitación y los procesos de comercialización de varios grupos productores de diversos sectores productivos, principalmente en el ámbito de la madera y productos de alimentación biológicos. También se trabajará en el fortalecimiento institucional de varios grupos productores integrados por mujeres.

Estos proyectos son coordinados desde España y ejecutados en el terreno con personal de COPADE.

Los principales proyectos desarrollados durante 2020 en este área con:

- . Bio-Vending (Caixa y A.latin, Nuevos productos Bio con productores en Ecuador),
- . UE Guatemala (Acofop - Elevando la competitividad a nivel nacional e internacional de MIPYMES, Cooperativas y grupos de productores comunitarios organizados del sector forestal y agroforestal de Petén-Guatemala).
- . Ecuador Forestal - Impulsado el desarrollo sostenible de pequeños emprendimientos agroforestales de Manabí y Esmeraldas - Ecuador
- . Generar oportunidades de desarrollo sostenible y equitativo para 990 familias cafetaleras de 6 municipios del departamento de La Paz (Honduras) mediante el aprovechamiento de la pulpa y cascarilla del café para elaboración de productos innovadores.
- . Ciudadanía: repensando el territorio post-terremoto Manabí y Esmeraldas - Ecuador
- . Mejorar las condiciones socioeconómicas de 763 productores/as ecuatorianos/as mediante la aplicación de una herramienta innovadora (Huella Social) para promover un nuevo modelo de desarrollo sostenible Chimborazo, Imbabura y Cotopaxi - Ecuador
- . Generando alternativas económicas sostenibles para la zona de amortiguamiento de la reserva Mache Chindul (Ecuador)

Habiéndose obtenido 2 nuevas financiaciones para proyectos de Cooperación con contenidos basados en el Comercio Justo, Consumo Responsable y Medio Ambiente, cuyo comienzo se sitúa entre 2019 y 2020, y cubren un período de 3 años. Dichos proyectos se sitúan principalmente en Ecuador,

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Honduras y Guatemala.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	9,00	5,50	14.400,00	14.030,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	3,00	1,00	240,00	250,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	9.281,00	114.083,00	
Personas jurídicas	128,00	9,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-189.659,78	-98.830,44	0,00	-98.830,44
Otros gastos de la actividad	-389.045,66	-105.636,68	-3.179,60	-108.816,28
Acciones Proyecto Vending	-39.835,31	0,00	0,00	0,00
Acciones Proyecto Guatemala (Acofob)	-29.322,74	-36.434,72	0,00	-36.434,72
Acciones Proyecto Ecuador Forestal	-72.082,71	-38.820,70	0,00	-38.820,70
Acciones Proyecto Honduras	-63.815,13	-2.508,03	0,00	-2.508,03
Acciones Proyecto Ecuador EU	-39.107,30	-19.923,75	-2.940,32	-22.864,07
Viajes y Desplazamientos	-27.655,85	0,00	0,00	0,00
Servicios Profesionales	-52.576,11	-2.675,19	-80,52	-2.755,71
Otros Gastos de la Actividad	-64.650,51	-5.274,29	-158,76	-5.433,05
Amortización del inmovilizado	-7.000,00	0,00	-1.160,78	-1.160,78

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-585.705,44	-204.467,12	-4.340,38	-208.807,50
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	585.705,44	204.467,12	4.340,38	208.807,50

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Adecuada ejecución de todos los proyectos	Informes de seguimiento e informes finales	8,00	7,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. SENSIBILIZACIÓN**Tipo:**

Propia.

Sector:

Medioambiente.

Función:

Comunicación y Difusión.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Andalucía, Castilla-La Mancha, Extremadura, Galicia, Comunidad de Madrid, España.

Descripción detallada de la actividad:

COPADE es una entidad de Comercio Justo que tiene entre sus principios la difusión y sensibilización sobre Consumo Responsable y ODS y entre las acciones desarrolladas en 2020 han estado presentes de forma prioritaria la sensibilización a los ciudadanos españoles y europeos sobre el Comercio Justo, el Consumo Responsable y las Finanzas Éticas.

Todo ello se ha desarrollado a través de 6 proyectos, y acciones como: charlas y jornadas a escolares y estudiantes universitarios, así como a empresas y sus empleados, actos divulgativos y acciones de calle, elaboración de materiales divulgativos, elaboración de estudios y materiales técnicos a publicar para su difusión entre personal especializado, trabajo con empresas privadas para la incorporación de productos de consumo responsable en sus compras internas y en la comercialización que realizan.

Este año, se ha hecho especial hincapié en la difusión del conocimiento de los ODS y el consumo de proximidad.

Los principales proyectos en este área, ha sido:

. PYMES y ODS - Proyecto comenzado en 2019. Hemos creado un comité técnico multidisciplinar que ayuda y asesora a pymes españolas a mejorar su contribución a los ODS. A través de este proyecto ayudamos a las pymes a mejorar su contribución a los Objetivos, introduciendo cambios estructurales, ayudando a poner en valor a esas empresas que están trabajando mejor en ese marco de la Agenda 2030 y animando a otras pymes a que sigan el mismo camino.

. Colaboración ENCE-COPADE mediante el proyecto "Alianza para la conservación del monte mediante la generación de un mercado responsable" - proyecto de desarrollo rural en una de las localidades representativas de la industria forestal para Ence, Viveiro (Galicia). pretendemos extender, desde un enfoque multiactor, al resto de ámbitos productivos de la región la metodología de certificaciones ambientales y de sostenibilidad, para aumentar tanto sus criterios de calidad y comerciabilidad como el impacto positivo en el desarrollo social y económico del municipio.

. Por un Madrid más Justo y Sostenible - Sensibilizar a la ciudadanía sobre los ODS a través del comercio y el consumo responsables.

. Instrumentos para mejorar la sostenibilidad en los municipios rurales y parques nacionales - En Andalucía, Castilla-La Mancha, Canarias y Extremadura. Comenzado a finales de 2019. El proyecto tiene dos objetivos fundamentales muy diferenciados: Mejorar la cualificación del personal de los ayuntamientos y empresas públicas de estos municipios y prepararles y capacitarles para que sean conocedores de las herramientas e instrumentos que les pueden permitir mejorar la sostenibilidad de sus municipios, así como cuantificar y poner en valor los recursos naturales que manejan. Y Ayudar a los ayuntamientos a diagnosticar y elaborar estrategias para la implementación de políticas públicas que permitan mejorar sus sostenibilidad ambiental y aumentar su contribución a la consecución de los ODS.

. Creando ColegiODS en la Sierra de Guadarrama

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

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	7,00	5,18	6.720,00	9.800,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Personal voluntario	3,00	1,00	240,00	250,00
---------------------	------	------	--------	--------

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	72.822,00	37.081,00	
Personas jurídicas	71,00	5,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMUN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-116.433,12	-93.214,12	0,00	-93.214,12
Otros gastos de la actividad	-214.670,58	-137.360,50	-1.172,91	-138.533,41
Acciones Proyecto E.V.	-69.385,92	-92.624,38	-500,00	-93.124,38
Acciones Proyecto Edp	-62.342,04	-34.399,31	-584,66	-34.983,97
Viajes y Desplazamientos	-15.832,48	0,00	0,00	0,00
Servicios Profesionales	-30.098,90	-3.478,58	-29,70	-3.508,28
OtrosGastos de la Actividad	-37.011,24	-6.858,23	-58,55	-6.916,78
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	-428,20	-428,20
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-331.103,70	-230.574,62	-1.601,11	-232.175,73
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	331.103,70	230.574,62	1.601,11	232.175,73

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Adecuada ejecución de todos los proyectos	Informes de seguimiento e informes finales	4,00	5,00
Aumento de Comercialización de productos de consumo responsable en España	Nº de entidades que compran productos de Comercio Justo, FSC, o Bio	10,00	5,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Propia.

Sector:

Social.

Función:

Bienes y servicios.

Lugar de desarrollo de la actividad:

Comunidad de Madrid, Ecuador, Guatemala, Honduras, España.

Descripción detallada de la actividad:

Copade tiene como principal razón de ser, el fomento y concienciación del Comercio Justo y Responsable, así como la concienciación Medioambiental a través de su Sello/certificación Madera Justa. Haciendo especial hincapié este año en el concepto de "Domestic Fair Trade".

Para fomentar lo anterior, ofrecemos servicios a nuestras empresas socios y colaboradoras de asesoría y la posibilidad de obtención de la certificación del Sello/Certificación Madera Justa.

Adicionalmente, facilitamos servicios de asesoría y administrativos a nuestra filial Arte Latino S.L.U cuya única actividad es el Comercio Justo.

Todo ello, sin ánimo de lucro, repercutiendo únicamente los gastos directos en que incurrimos.

Durante este año, hemos logrado llegar a 9 empresas, a pesar de las especiales circunstancias de la pandemia Covid.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	3,00	0,50	300,00	950,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	0,00	0,00	
Personas jurídicas	6,00	9,00	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-3.750,00	-10.402,08	0,00	-10.402,08
Otros gastos de la actividad	0,00	-2.600,53	0,00	-2.600,53
Servicios Profesionales	0,00	-65,86	0,00	-65,86
OtrosGastos de la Actividad	0,00	-2.534,67	0,00	-2.534,67
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-3.750,00	-13.002,61	0,00	-13.002,61
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	3.750,00	13.002,61	0,00	13.002,61

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Conciencias a Empresas Medioambientalmente	Nº Certificaciones/Sello Madera Justa	9,00	9,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-98.830,44	-93.214,12	-10.402,08
Otros gastos de la actividad	-108.816,28	-138.533,41	-2.600,53
Acciones Proyecto Guatemala (Acofob)	-36.434,72	0,00	0,00
Acciones Proyecto E.V.	0,00	-93.124,38	0,00
Acciones Proyecto Edp	0,00	-34.983,97	0,00
Acciones Proyecto Ecuador Forestal	-38.820,70	0,00	0,00
Acciones Proyecto Honduras	-2.508,03	0,00	0,00
Acciones Proyecto Ecuador EU	-22.864,07	0,00	0,00
Servicios Profesionales	-2.755,71	-3.508,28	-65,86
OtrosGastos de la Actividad	-5.433,05	-6.916,78	-2.534,67
Amortización del inmovilizado	-1.160,78	-428,20	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-208.807,50	-232.175,73	-13.002,61
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	208.807,50	232.175,73	13.002,61

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-309.842,90	-202.446,64	0,00	-202.446,64
Otros gastos de la actividad	-606.716,24	-249.950,22	-7.676,74	-257.626,96
Acciones Proyecto Vending	-39.835,31	0,00	0,00	0,00
Acciones Proyecto Guatemala (Acofob)	-29.322,74	-36.434,72	0,00	-36.434,72
Acciones Proyecto E.V.	-69.385,92	-93.124,38	0,00	-93.124,38
Acciones Proyecto Edp	-62.342,04	-34.983,97	0,00	-34.983,97
Acciones Proyecto Ecuador Forestal	-72.082,71	-38.820,70	0,00	-38.820,70
Acciones Proyecto Honduras	-63.815,13	-2.508,03	0,00	-2.508,03
Acciones Proyecto Ecuador EU	-39.107,30	-22.864,07	0,00	-22.864,07
Viajes y Desplazamientos	-43.488,33	0,00	0,00	0,00
Servicios Profesionales	-85.675,01	-6.329,85	-2.925,88	-9.255,73
OtrosGastos de la Actividad	-101.661,75	-14.884,50	-4.750,86	-19.635,36
Amortización del inmovilizado	-11.000,00	-1.588,98	0,00	-1.588,98
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	-81.087,65	-81.087,65
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-7.000,00	0,00	-11.724,78	-11.724,78
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-934.559,14	-453.985,84	-100.489,17	-554.475,01
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	934.559,14	453.985,84	100.489,17	554.475,01
--------------------------	------------	------------	------------	------------

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	3.750,00	13.002,60
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	876.309,14	313.853,32
Aportaciones privadas	54.500,00	580.176,54
Otros tipos de ingresos	0,00	14.640,34
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	934.559,14	921.672,80

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	200.000,00	259.000,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	200.000,00	259.000,00

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

Si bien las cifras de ingresos, señalan unos importes similares a las previsiones, hay que tener en cuenta que unos 380.000€, corresponden a las subvenciones en capital no reintegrables ligadas al edificio vendido en Honduras.

Eliminando este efecto, la cifra real de desarrollo de proyectos, se sitúa en el entorno de los 500.000€, cifra muy por debajo de las previsiones.

Pero teniendo en cuenta las peculiaridades de este ejercicio, totalmente afectado por la crisis económica provocada por la pandemia Covid19, creemos que ha sido todo un logro ya que hemos sido capaces de dar continuidad a todos los proyectos en marcha.

Para posibilitar esa continuidad, sin incurrir en grandes sobrecostes, nos vimos obligados a acogernos las medidas especiales del gobierno, y más en concreto a Ertes parciales para toda la plantilla, que oscilaron entre el 30 y el 70% de la jornada normal.

Se han obtenido ampliación en los plazos de ejecución en los proyectos que lo han necesitado.

Adicionalmente, ya entre finales de ejercicio y principios del 2021, se ha conseguido la adjudicación de otros 5 nuevos proyectos, que permiten dar continuidad a nuestra actividad en el medio plazo.

Fdo: El/La Secretario/a



VºBº El/La Presidente/a



NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2020 - 31/12/2020**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	367.301,27
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	1.588,98
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	452.396,86
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	453.985,84
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	110.400,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	110.400,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	710.887,11
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	497.620,98

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	452.396,86
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	452.396,86

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos
Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2016 - 31/12/2016	-104.183,63	443.510,13	0,00	339.326,50	339.326,50	100,00	433.602,43
01/01/2017 - 31/12/2017	-25.164,11	381.614,69	0,00	356.450,58	356.450,58	100,00	372.298,90
01/01/2018 - 31/12/2018	47.501,56	412.851,38	0,00	460.352,94	404.791,38	87,93	404.791,38
01/01/2019 - 31/12/2019	16.590,62	919.906,06	0,00	936.496,68	913.152,33	97,51	913.152,33
01/01/2020 - 31/12/2020	367.301,27	453.985,84	110.400,00	710.887,11	497.620,98	70,00	452.396,86

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2016 - 31/12/2016	433.602,43	0,00	0,00	0,00	0,00	433.602,43	0,00
01/01/2017 - 31/12/2017		372.298,90	0,00	0,00	0,00	372.298,90	0,00
01/01/2018 - 31/12/2018			404.791,38	0,00	0,00	404.791,38	0,00
01/01/2019 - 31/12/2019				913.152,33	0,00	913.152,33	0,00
01/01/2020 - 31/12/2020					452.396,86	452.396,86	-45.224,12

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				452.396,86
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				452.396,86

Ajustes positivos del resultado contable

DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZA- CIÓN ELEMENTO PATRI- MONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRI- MONIAL
10. Amortización del inmovilizado	682	Amort. Inmovilizado Edificio	186,38	186,38
10. Amortización del inmovilizado	682	Amort. Inmovilizado Eq.Proces.Inform.	162,60	22.488,83
10. Amortización del inmovilizado	682	Amor. Inmovilizado El.Transporte	1.240,00	1.240,00
		TOTAL	1.588,98	23.915,21

GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
8. Gastos de personal	640	Sueldos y Salarios afecto a fines	Gasto devengado real	140.688,50
8. Gastos de personal	642	Seguridad Social	Gasto real devengado	60.191,85
8. Gastos de personal	649	Otros Gastos Sociales	Devengo	1.566,29
9. Otros gastos de la actividad	620	Gastos directos de proyectos	Gasto Real Devengado	231.140,69
9. Otros gastos de la actividad	621	Alquileres	Gasto Real Devengado	1.669,41
9. Otros gastos de la actividad	623	Profesionales independientes	Gasto Real Devengado	6.329,86
9. Otros gastos de la actividad	625	Seguros	Gasto Real Devengado	1.765,38

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

9. Otros gastos de la actividad	630	Tributos afectos	Gasto Real Devengado	8.392,49
9. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y conservación	Gasto Real Devengado	254,51
9. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Gasto Real Devengado	397,88
TOTAL				452.396,86

Ajustes negativos del resultado contable

INGRESOS REFLEJADOS EN LA CUENTA DE RESULTADOS PROCEDENTES DE LA TRANSMISIÓN ONEROSA DE BIENES INMUEBLES EN LOS QUE LA ENTIDAD DESARROLLE SU ACTIVIDAD PROPIA, SIEMPRE QUE EL IMPORTE DE LA TRANSMISIÓN SE REINVIERTA EN BIENES INMUEBLES DESTINADOS AL MISMO FIN (artículo 32.2.b. del Reglamento de fundaciones de competencia estatal aprobado por RD 1337/2005)

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL INGRESO	IMPORTE
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	725	Subvenciones capital afectas al Inmueble Enajenado	183.180,98
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	671	Perdidas Edif Honduras	-72.780,98
TOTAL			110.400,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación Sí ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

Activo

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) ACTIVO NO CORRIENTE. V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	85,50	8.190,62
B) ACTIVO CORRIENTE. IV. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo	55.364,78	50.263,50

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

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

2. Operaciones

N°	ENTIDAD				DETALLE			
1	ARTE LATINO S.L.U				Compras y prestación servicios imputables a proyectos en curso			
2	ARTE LATINO, S.L.U				Financiación Importación Productos Comercio Justo Proy. Vending y Forestal Ecuador			
N°	CUANTIFICA- CIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIO- NES VALORATIVA S	GASTOS DEUDAS INCOBRA- BLES	SUELDO, DIETAS Y REMUNERA- CIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS	
1	25.590,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	46.000,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	71.590,23	0,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Se ha realizado transacciones con la entidad Arte Latino, SLU, sociedad en la que la fundación posee el 100% de las participaciones.

Arte Latino tiene como único objeto social la comercialización de productos de Comercio Justo (Madera y Alimentación).

Por tanto su objeto social se encuadra totalmente dentro de los fines de esta fundación.

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

La primera, se refiere a las ventas de productos Madera Justa importados por Arte Latino para nuestros proyectos, así como el alquiler de espacios para los mismos. Las operaciones se realizan a coste, sin margen alguno.

La segunda, consiste en la financiación de la compra e importación de productos diseñados dentro de nuestros proyectos de Cooperación (Vending y Forestal), con objeto de lanzar la fase de comercialización de estos productos de Ecuador en España.

Se repercuten los intereses y costes realmente soportados, sin margen.

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

No se obtiene beneficio alguno.

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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

Importe de los sueldos, dietas, remuneraciones e indemnizaciones por cese del personal de alta dirección y órgano de gobierno, y obligaciones contraídas sobre pensiones o primas de seguro de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno y personal de alta dirección:

0.

Importe de los anticipos y créditos concedidos al personal de alta dirección y órganos de gobierno, tipo de interés, características esenciales, importes devueltos, y obligaciones asumidas a título de garantía:

0.

En caso de pertenecer a un grupo de entidades, se describirá la estructura financiera del grupo:

0.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio.

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación.

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato.

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
12,00	0,00	15,00	0,00

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	Director	1,00	0,00	1,00
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	Dirección Departamento	2,00	2,00	4,00
5 Oficiales Administrativos	Administración	0,00	2,00	2,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	Técnicos	1,00	4,00	5,00
	TOTAL	4,00	8,00	12,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

17.7. Auditoría**Sí se ha realizado auditoría:**

El importe abonado a los auditores durante el año ha ascendido a 2.925,88 €.

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

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

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

Información complementaria y/o adicional sobre el cumplimiento de los Códigos de conducta en inversiones financieras:

No se han observado incumplimientos.

17.9. Información adicional o complementaria**Información adicional o complementaria sobre la que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria y que se considere relevante o necesario incluir por la entidad:**

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

Durante estos últimos ejercicios se han conseguido nuevas subvenciones relacionadas con el mismo, que contribuyeron a reducir dicho déficit.

Así mismo, se aprobó por parte del Patronato de la Fundación poner en venta el edificio que la sociedad poseía en Honduras, habiéndose consumado durante 2020, lo que supone un flujo de fondos positivos del entorno a 315.000€, lo cual permite reestablecer los fondos propios de la fundación a valores positivos por encima del importe de la dotación fundacional.

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

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

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

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	24,00	25,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO**Bienes y derechos****Inmovilizado intangible**

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inmovilizado intangible'.

Bienes de Patrimonio Histórico

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Bienes de Patrimonio Histórico'.

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Honduras	Honduras 99999 Honduras Edificio vendido	30/06/2003	116.076,55	0,00	0,00	116.076,55		Resto de bienes y derechos	Si
211 Construcciones	Edificio y Almacén Honduras	Honduras 99999 Honduras Edificio vendido	30/06/2003	337.686,56	79.054,34	0,00	258.632,22		Resto de bienes y derechos	Si
213 Maquinaria	Maquinaria artesanos Honduras		30/06/2002	3.818,23	3.818,23	0,00	966,64		Resto de bienes y derechos	Si
213 Maquinaria	Generador Electrico Honduras		30/06/2010	11.198,80	10.232,16	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	Si
213 Maquinaria	Aire Acondicionado Honduras		30/06/2008	443,20	443,20	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	Si
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores Impresoras y otros		30/06/2015	26.429,37	22.488,83	3.940,54	4.335,14		Resto de bienes y derechos	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a



213 Maquinaria	Paneles Thermotec Honduras		30/06/2008	3.476,40	3.476,40	0,00	0,00	Resto de bienes y derechos	Sí
218 Elementos de transporte	Vehículo Honduras		28/03/2019	12.400,00	1.240,00	11.160,00	12.400,00	Resto de bienes y derechos	
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno y Oficinas Madrid Sede	Veldetorres de Jarama 4 28043 Madrid oficina sede	10/07/2020	98.000,00	186,38	97.813,62	0,00	Resto de bienes y derechos	
	TOTAL			609.529,11	120.939,54	112.914,16	392.410,55		

Información complementaria y/o adicional:

Durante el ejercicio, se ha procedido a la venta del edificio que la entidad tenía en Honduras tal y como se indica en las correspondientes notas de la memoria. Así mismo, se ha adquirido el inmueble en Madrid, que es la sede social. Esta adquisición se ha realizado de forma conjunta con la filial Arte Latino, SLU.

Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inversiones inmobiliarias'.

Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIÓN CONTABLE
2503 Participaciones a largo plazo en entidades del grupo	Participación 100% Arte Latino SLU	01/01/2020	8.190,62	0,00	8.190,62	0,00	0,00		Resto de bienes y derechos	
2504 Participaciones a largo plazo en entidades asociadas	Participación 10% Sustainable Startup Organization, SL	28/09/2020	300,00	0,00	214,50	85,50	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		8.490,62	0,00	8.405,12	85,50	0,00			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIÓN CONTABLE
268 Imposiciones a largo plazo	Deposito Caixa F.Fundacional	15/12/2016	11.156,00	0,00	0,00	11.156,00	11.156,00		Dotación fundacional	
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	Fianzas Constituidas	30/06/2004	1.907,79	0,00	0,00	1.907,79	1.907,79		Resto de bienes y derechos	
2505 Participaciones a largo plazo en otras partes vinculadas	Participación 100% Arte Latino SLU	30/06/2004	8.190,62	0,00	8.190,62	0,00	8.190,62		Resto de bienes y derechos	Si
	TOTAL		21.254,41	0,00	8.190,62	13.063,79	21.254,41			

Información complementaria y/o adicional:

La baja indicada en la participación en Arte Latino, es simplemente por reclasificación al apartado "Entidades del Grupo".

Durante este ejercicio, se ha considerado necesario dotar por deterioro las participaciones en entidades del grupo, dados los malos resultados obtenidos por estas, fruto de las consecuencias económicas de la pandemia Covid19. Se espera que ambas remonten la situación durante el próximo ejercicio.

Existencias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Existencias'.

Activos financieros a corto plazo**Activos financieros a corto plazo. Usuarios y otros deudores de la actividad propia**

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIÓN CONTABLE

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	Acofop	01/01/2020	98.958,99	0,00	0,00	0,00	98.958,99	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	F.Biodiversidad	01/01/2020	287.332,04	0,00	0,00	0,00	287.332,04	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	UE Ecuador	01/01/2020	52.383,22	0,00	0,00	0,00	52.383,22	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	Bco Pichincha	08/06/2020	127.272,73	0,00	0,00	0,00	127.272,73	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	Ayto Madrid	31/12/2020	99.940,00	0,00	0,00	0,00	99.940,00	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
448 Patrocinadores, afiliados y otros deudores	Otros Financiadores menores	30/06/2020	79.942,31	0,00	0,00	0,00	79.942,31	0,00	Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		745.829,29	0,00	0,00	0,00	745.829,29	0,00		

Activos financieros a corto plazo. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFICACIÓN CONTABLE
430 Clientes	Clientes certificaciones	31/12/2020	6.144,65	0,00	0,00	6.144,65	0,00		Resto de bienes y derechos	
460 Anticipos de remuneraciones	Anticipos personal ayudas Ertes	31/12/2020	1.170,00	0,00	0,00	1.170,00	0,00		Resto de bienes y derechos	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	TOTAL		7.314,65	0,00	0,00	7.314,65	0,00	0,00	

Activos financieros a corto plazo. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
5323 Créditos a corto plazo a entidades del grupo	Crédito A.Latino	01/01/2020	45.977,15	0,00	0,00	45.977,15	0,00		Resto de bienes y derechos	
5523 Cuenta corriente con entidades del grupo	Cta C're A.Latino	31/12/2020	9.387,63	0,00	0,00	9.387,63	0,00		Resto de bienes y derechos	
TOTAL			55.364,78	0,00	0,00	55.364,78	0,00			

Activos financieros a corto plazo. Inversiones financieras a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
565 Fianzas constituidas a corto plazo	Fianzas constituidas	30/06/2017	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00		Resto de bienes y derechos	
TOTAL			1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00			

Activos financieros a corto plazo. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVAMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
573 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, moneda extranjera	La Caixa cta Dolares	01/01/2020	201.608,49	0,00	0,00	201.608,49	0,00		Resto de bienes y derechos	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Triodos cta proy. Guatemala	23/12/2020	419.694,99	0,00	0,00	419.694,99	0,00		Resto de bienes y derechos	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	Otras ctas crtes menor importe	31/12/2020	74.566,95	0,00	0,00	74.566,95	0,00		Resto de bienes y derechos	
	TOTAL		695.870,43	0,00	0,00	695.870,43	0,00			

Obligaciones**Deudas a largo plazo**

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Póliza de crédito La Caixa	La Caixa	30/11/2016	20.890,18	21.570,33	
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Póliza C.Ingenieros	Caja Ingenieros	01/09/2016	0,00	11.129,78	Si
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Préstamo Triodos LP FB	Triodos bank	19/10/2018	0,00	138.986,88	Si
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Poliza crédito La Caixa GC	La Caixa	28/03/2019	0,00	48.000,00	Si
170 Deudas a largo plazo con entidades de crédito	Poliza Bankinter	Bankinter	16/10/2019	0,00	5.639,96	Si
	TOTAL			20.890,18	225.326,95	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLAMACIÓN SIFIC. CONTABLE
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Microcrédito	La Caixa	01/01/2020	16.466,88	0,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Préstamos EmpleaVerde	Triodosbank	23/04/2020	180.830,82	0,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Pol. Crédito	La Caixa	01/01/2020	10.893,22	0,00	
520 Deudas a corto plazo con entidades de crédito	Pol. Crédito	Bankinter	01/01/2020	30.000,00	0,00	
	TOTAL			238.190,92	0,00	

Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLAMACIÓN SIFIC. CONTABLE
410 Acreedores por prestaciones de servicios	Proyectos fra en ejecución	Factor CO2 Integral Services, SL	28/02/2020	25.500,00	0,00	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	Auditorías proyectos en ejec.	Forward Economics	28/07/2020	5.717,78	0,00	
410 Acreedores por prestaciones de servicios	Resto de acreedores	Varios	31/12/2020	2.599,06	0,00	
465 Remuneraciones pendientes de pago	Nominas diciembre ptes de pago	Varios personal	31/12/2020	786,91	0,00	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	Retenciones irpf 4tr 2020	Hacienda Pública	31/12/2020	4.328,49	0,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	Seg. Social dic.2020	Seguridad Social	31/12/2020	5.368,94	0,00
TOTAL				44.301,18	0,00

Información complementaria y/o adicional:

Las bajas o reclasificaciones de Deudas a largo Plazo, corresponden a reclasificaciones al corto plazo por su vencimiento en los próximos 12 meses.
Las deudas con entidades de crédito a corto plazo, son pólizas vinculadas a proyectos (se devuelven en el momento que se cobra de los financiadores), o créditos a 12 meses que se renuevan anualmente.
La única excepción, es Caja de Ingenieros, que se canceló a su vencimiento el 22/10/2020.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a