

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00007 - FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA

Página
Fecha listado
Período

1
17/03/2021
De Enero a Diciembre

Observaciones

	2020	2019
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Ing.de la actividad propia	19.998,00	20.303,80
b) Aportaciones de usuarios	19.998,00	20.303,80
72100000 VENTA ENTRADAS.OFICINA TURISMO	19.998,00	20.303,80
2. Vtas y otros ingresos de la act mercantil	144,23	302,88
70000001 VENTA DE LIBROS CASTILLO	144,23	302,88
6. Aprovisionamientos	-492,55	-734,75
60200000 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAM		-448,70
60200001 ENTRADAS IMPR.COLOR OF.TURISMO	-492,55	-286,05
7. Otros ingresos de la actividad	4.230,17	11.767,43
75200000 ALQUILER ESPACIOS DEL CASTILLO	4.230,16	11.767,43
75600000 OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	0,01	
8. Gastos de personal	-13.951,80	-18.474,68
64000000 PERSONAL OFICINA TURISMO		-11.510,16
64000001 SUELDOS Y SALARIOS CASTILLO	-10.076,79	-1.681,24
64200000 SEG.SOC. EMPR OFICINA TURISMO		-4.248,13
64200001 SEG.SOC. CASTILLO	-3.577,35	-789,43
64900000 GASTOS SOCIALES OFICINA TURISM	-297,66	-245,72
9. Otros gastos de la actividad	-13.359,99	-16.432,03
62200000 REPAR Y CONSERV CASTILLO	-816,76	-734,39
62200002 MANTENI. INFORMATICO	-1.196,50	-511,09
62200003 MANT. INFORM. OF. TURISMO		-219,02
62300000 SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.		-2.423,92
62300001 SERV. PROFES. OFIC.TURISMO		-866,89
62600000 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-357,03	-268,77
62600001 COM. C/C BANKIA OFICINA TURISM		-195,55
62600002 COMISION TPV OFIC. TURISMO	-90,00	-80,00
62600003 COMISION CTA.CREDITO	-76,52	-218,65
62700000 PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.	-24,40	-89,33
62700001 PUBL. Y PROP. OFIC. TURISMO		-38,28
62800000 SUMINISTROS	-4.761,31	-3.418,71
62800001 SUMNISTROS LUZ OFIC.TURISMO		-1.465,16
62900000 GASTOS DE VIAJE	-51,47	
62900001 GASTOS LIMPIEZA OFIC.TURISMO		-99,97
62900002 GASTOS LIMPIEZA CASTILLO	-339,16	-126,57
62900003 TELEFONO OFICINA TURISMO	-756,14	-699,23
62900004 OTR .GASTOS SUST. OFICIN.TURIS	-917,08	-2.009,84
62910000 CUOTAS ASOCIACIONES OF.TURISMO	-41,30	-41,13

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 00007 - FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA

Página

2

Fecha listado

17/03/2021

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

		2020	2019
62920000	CORREOS Y OTROS GASTOS	-190,91	-77,68
62920001	OTROS GASTOS OFICI. TURISMO		-33,29
63400000	AJUST.NEGAT. EN IMPOS.INDIR	-339,41	-2.814,56
65900000	OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR	-3.402,00	
10.	Amortización del inmovilizado	-12.251,44	-12.609,08
68100000	AMORTIZAC.INMOVILIZADO MATERIA	-547,35	-771,99
68100002	AMORT. OFICINA TURISMO	-3.742,01	-3.742,01
68100003	AMORTIZ.MUSEALIZACION CASTILLO	-7.962,08	-8.095,08
11.	Subv,donac,legados capital trasp al exced ej	10.759,58	10.759,58
74600000	SUBV.,DONA.CAP.TRANSF.RTDO EJ.	3.924,53	3.924,53
74600001	SUBV.DONA.TRAS.EJER.MUSEALIZAC	6.835,05	6.835,05
A.1)	EXCED DE ACT (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	-4.923,80	-5.116,85
15.	Gastos financieros	-2.044,90	-1.654,97
66230000	INTE.DEUDAS C/C OFIC.TURISMO		-272,64
66230001	INTERES C/CTO.BANKIA	-2.044,90	-1.382,33
A.2)	EXCED OP FINANCIERAS (14+15+16+17+18)	-2.044,90	-1.654,97
A.3)	EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-6.968,70	-6.771,82
A.4)	VAR.PATR NETO RECONOC EN EL EXCED EJ(A.	-6.968,70	-6.771,82

Balance de Situación

Empresa 00007 - FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA

Página

1

Fecha listado

17/03/2021

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

ACTIVO		2020	2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.210.779,66	1.225.558,10
II. Bienes del Patrimonio Histórico		896.258,24	896.258,24
24000000	CASTILLO CORACERA	145.170,31	145.170,31
24000001	SUELO CASTILLO CORACERA	751.087,93	751.087,93
III. Inmovilizado material		314.521,42	329.299,86
21100001	OFICINA DE TURISMO Y CERRA.MUR	185.259,76	185.259,76
21100003	RESTAURACION CAPILLA	4.878,38	4.878,38
21600001	8 MESAS MUNICH ALTA 70X70	1.020,03	1.020,03
21600002	24 BANQUETA SUIZA MEDULA	2.246,40	2.246,40
21600003	MUEBLES VINOTECA	3.008,38	3.008,38
21900001	ASPIRADOR SIN BOLSA	424,79	424,79
21900002	MOQUETA 122 METROS	1.176,40	1.176,40
21900003	CAJA REGISTRADORA SAMPOS ER06	313,12	313,12
21900004	PROYECTOR GEWISS 69W LED 4000K	368,18	368,18
21900005	MUSEALIZ. CASTILLO LEADER	159.241,55	161.901,55
28110001	AMORT.ACUM.OFICINA DE TURISMO	-22.231,14	-18.525,95
28110003	A. .A. RESTAURAC. CAPILLA	-292,68	-195,12
28160001	A.A. 8 MESAS MUNICH	-816,00	-816,00
28160002	A.A. 24 BANQUETA SUIZA MEDULA	-2.021,72	-2.021,72
28160003	A.A.MUEBLES VINOTECA	-601,68	-300,84
28190001	A.A. ASPIRADOR SIN BOLSA	-424,79	-424,79
28190002	AMOR. ACUM. MOQUETA	-844,11	-726,47
28190003	A. A. CAJA REGISTRADORA	-148,83	-117,52
28190004	A. A. PROYECTOR GEWISS	-110,46	-73,64
28190005	A.A. MUSEALIZACION CASTILLO	-15.924,16	-8.095,08
B) ACTIVO CORRIENTE		17.070,23	15.192,05
I. Existencias		750,00	750,00
40700000	ANTICIPO A MANUEL FDEZ. CASTRO	750,00	750,00
III. Deudores comerciales y otras ctas.a cobrar		12.685,06	12.685,06
47090000	HACIEND.PUBL.DEUD.DEVOL.IMPUES	11.545,06	11.545,06
47090001	H.P. DEUDOR POR IMP. SOC.	1.140,00	1.140,00
VII. Efectivo otros activos líquidos equivalen		3.635,17	1.756,99
57000000	CAJA, EUROS	1.331,30	281,47
57200001	BANKIA 2212/ 330	2.303,87	1.475,52
TOTAL ACTIVO (A + B)		1.227.849,89	1.240.750,15

Balance de Situación

Empresa 00007 - FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA

Página

2

Fecha listado

17/03/2021

Observaciones

Período

De Enero a Diciembre

PASIVO		2020	2019
A) PATRIMONIO NETO		1.189.516,64	1.207.244,92
A-1) Fondos propios		893.806,44	900.775,14
I. Dotación Fundacional/Fondo social		896.258,24	896.258,24
1. Dotación fundacional/Fondo social		896.258,24	896.258,24
10000000	DOTACION FUNDACIONAL	896.258,24	896.258,24
II. Reservas		11.288,72	11.288,72
11700000	RESERVAS Y OTROS INSTR. PATRI.	11.288,72	11.288,72
III. Excedentes de ejercicios anteriores		-6.771,82	
12101900	RESULTADO NEGATIVO 2019	-6.771,82	
IV. Excedente del ejercicio		-6.968,70	-6.771,82
A-2) Subvenciones,donaciones legados recibidos		295.710,20	306.469,78
13100000	DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITA	14.556,60	14.887,43
13100001	SUBV.EXP3/4313/018 LEADER S.O.	158.122,79	161.716,49
13100002	SUBVENCION LEADER MUSEALIZACIO	123.030,81	129.865,86
C) PASIVO CORRIENTE		38.333,25	33.505,23
II. Deudas a corto plazo		36.251,99	31.067,04
1. Deudas con entidades de crédito		36.251,99	29.567,04
52010000	BANKIA C/CREDITO 349907	36.251,99	29.567,04
3. Otras deudas a corto plazo			1.500,00
56000009	FIANZA C/P EL ZID LA SERIE		1.500,00
V. Acreedores comerciales y otras ctas.a pagar		2.081,26	2.438,19
2. Otros acreedores		2.081,26	2.438,19
41000004	GRAFICAS SERAFIN, S.L.		102,85
41000016	GRUPO HOTELERO MASTROCOM,S.L		407,00
41000038	DESARROLLO TECN.RURAL,S.L.		400,52
41000059	KIBRAK JOOMBRA, S.L.	89,54	
46500000	REMUNERACIONES PENDIENTES DE P	1.027,00	1.027,00
47500000	HACIENDA PUBLICA ACREED.IVA	572,55	
47510000	HACIEND.PUBL.ACREED.RETEN PRAC	13,11	13,11
47600000	ORGANI.DE LA SS.SS.,ACREEDORES	379,06	487,71
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		1.227.849,89	1.240.750,15

CUADROS DE DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS POR ACTIVIDADES

ANEXO I

FUNDACIÓN:	FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA
EJERCICIO:	2020

DISTRIBUCIÓN INGRESOS 2020 (2020/2021)	SALDO TOTAL (2)	Ingresos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Ingresos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Ingresos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Ingresos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Ingresos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		INGRESOS TOTALES FUNDACIONALES	Ingresos explot. Econ. (accesorias o complementarias) (3)		Otros ingresos (3)	
		(4) Actividad: Visitas Castillo. Oficina de Turismo		(4) Actividad: Grabaciones. Reparación y rehabilitación		(4) Actividad: Edición libro		(4) Actividad:		(4) Actividad:			(4) Actividad:		(4) Actividad:	
		%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS		%	EUROS	%	EUROS
VENTA ENTRADAS OF. TURISMO	19.998,00	100,00	19.998,00	0,00		0,00		0,00		0,00		19.998,00	0,00		0,00	
GRABACIONES, EVENTOS CAST	4.230,17	0,00		100,00	4.230,17	0,00		0,00		0,00		4.230,17	0,00		0,00	
VENTA LIBROS CASTILLO CO	144,23	0,00		0,00		100,00	144,23	0,00		0,00		144,23	0,00		0,00	
SUBV. TRASP. A RDO EJC O. TU	3.924,53	100,00	3.924,53	0,00		0,00		0,00		0,00		3.924,53	0,00		0,00	
SUBV. TRASP. A RDO EJ. MUSEAL	6.835,05	0,00		100,00	6.835,05	0,00		0,00		0,00		6.835,05	0,00		0,00	
		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		0,00	#jDIV/0!		#jDIV/0!	
		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		0,00	#jDIV/0!		#jDIV/0!	
		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		0,00	#jDIV/0!		#jDIV/0!	
TOTAL INGRESOS	35.131,98		23.922,53		11.065,22		144,23		0,00		0,00	35.131,98		0,00		0,00

DISTRIBUCIÓN GASTOS 2020 (2020/2021)	SALDO TOTAL (2)	Gastos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Gastos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Gastos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Gastos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		Gastos por ACTIVIDAD FUNDACIONAL (3)		GASTOS TOTALES FUNDACIONALES	Gastos por explotaciones econ. (accesorias o complementarias) (3)		Otros gastos (3)	
		(4) Actividad: Visitas Castillo. Oficina de Turismo		(4) Actividad: Grabaciones. Reparación y rehabilitación		(4) Actividad: Edición libro		(4) Actividad:		(4) Actividad:			(4) Actividad:			
		%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS	%	EUROS		%	EUROS	%	EUROS
GASTOS PERSONAL OF. TURIS	13.951,80	100,00	13.951,80	0,00		0,00		0,00		0,00		13.951,80	0,00		0,00	
GASTOS VARIOS OF. TURISMO	13.035,78	100,00	13.035,78	0,00		0,00		0,00		0,00		13.035,78	0,00		0,00	
AMORT. OFI. TURISMO	3.742,01	100,00	3.742,01	0,00		0,00		0,00		0,00		3.742,01	0,00		0,00	
GASTOS FINANCIEROS	2.044,90	100,00	2.044,90	0,00		0,00		0,00		0,00		2.044,90	0,00		0,00	
GASTOS VARIOS CASTILLO	816,76	0,00		100,00	816,76	0,00		0,00		0,00		816,76	0,00		0,00	
AMORT. INM. MAT. CASTILLO	8.509,43	0,00		100,00	8.509,43	0,00		0,00		0,00		8.509,43	0,00		0,00	
		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		0,00	#jDIV/0!		#jDIV/0!	
		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		#jDIV/0!		0,00	#jDIV/0!		#jDIV/0!	
TOTAL GASTOS	42.100,68		32.774,49		9.326,19		0,00		0,00		0,00	42.100,68		0,00		0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

INFORMACIÓN REFERENTE A LAS INVERSIONES EN BIENES NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD FUNDACIONAL CONSIDERADOS COMO APLICACIÓN A FINES FUNDACIONALES

FUNDACIÓN: FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA
 EJERCICIO: 2020

NÚMERO DE CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	INVERSIÓN (1) (euros)	AMORTIZACIONES (euros) (2)								
			De 2003 a 2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
216000001	8 MESAS MUNICH ALTA	1.020,03	306,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	0,00	
216000002	24 BANQUETAS SUIZA MEDULA	2.246,40	673,92	224,64	224,64	224,64	224,64	224,64	224,64	224,64	
TOTALES AÑOS 2003-2013.....		3.266,43	979,92	326,64	326,64	326,64	326,64	326,60	326,64	224,64	0,00
219000001	ASPIRADOR SIN BOLSA	424,79		424,79							
211000001	CERRAM.OFICINA TURISMO	5.574,77			111,50	111,50	111,50	111,50	111,50	111,50	111,50
TOTALES AÑO 2014 (2014/2015)		5.999,56		751,43	438,14	438,14	438,10	438,14	336,14	111,50	
219000002	MOQUETA 122 METROS	1.176,40			138,27	176,46	176,46	117,64	117,64	117,64	
TOTALES AÑO 2015 (2015/2016)		1.176,40			576,41	614,60	614,56	555,78	453,78	229,14	
219.000.003	CAJA REGISTRADORA	313,12				23,59	31,31	31,31	31,31	31,31	
TOTALES AÑO 2016 (2016/2017)		313,12				638,19	645,87	587,09	485,09	260,45	
TOTALES AÑO 2017 (2017/2018)		0,00					645,87	587,09	485,09	260,45	
219.000.004	PROYECTOR GEWIS 69V LED	368,18						36,82	36,82	36,82	
211.000.003	RESTAURACION CAPILLA	4.878,38						97,56	97,56	97,56	
TOTALES AÑO 2018 (2018/2019)		5.246,56						721,47	619,47	394,83	
2.190.000.005	Musealización del Castillo	25.200,64							1.260,03	1.260,03	
TOTALES AÑO 2019 (2019/2020)		25.200,64							1.879,50	1.654,86	
TOTALES AÑO 2020 (2020/2021)		0,00								1.654,86	

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

DETALLE AJUSTES NEGATIVOS DEL RESULTADO CONTABLE

FUNDACIÓN: FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA

EJERCICIO: 2020

INGRESOS DEVENGADOS ⁽¹⁾ POR LA ENAJENACIÓN O GRAVAMEN DE :

A). BIENES Y DERECHOS APORTADOS EN CONCEPTO DE DOTACIÓN O AFECTADOS POR EL PATRONATO CON CARÁCTER PERMANENTE A LOS FINES FUNDACIONALES (Artículo 32.2.a) del Reglamento R.D. 1337/2005)

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE (1)
		SUBTOTAL	0,00

B). DE BIENES INMUEBLES EN LOS QUE SE DESARROLLA LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES CON LA CONDICIÓN DE REINVERSIÓN (Artículo 32.2.b) del R.D. 1337/2005)

Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DE LA OPERACIÓN	IMPORTE (1)
		SUBTOTAL	0,00

TOTAL AJUSTES QUE DISMINUYEN EL RESULTADO CONTABLE 0,00

Fdo.: El Secretario

Vº Bº El Presidente

DETERMINACIÓN DE LA BASE DE CÁLCULO

FUNDACIÓN:	FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA
EJERCICIO:	2020

Ejercicio Económico	RESULTADO CONTABLE (1)	AJUSTES NEGATIVOS		AJUSTES POSITIVOS	AJUSTE POSIT/NEGAT	BASE DE CÁLCULO
		Beneficio en venta de bienes dotacionales	Beneficio en venta de inmuebles en los que se realiza la actividad fundacional	Importe de gastos de actividades Fundacionales	Importe contabilizado en el PN por cambios de criterios contables o subsanación errores (2)	
2020 (2020/2021)	-6.968,70	0,00	0,00	42.100,68		35.131,98

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

APLICACIÓN DE LA RENTA DESTINADA A FINES FUNDACIONALES

FUNDACIÓN:	FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA
EJERCICIO:	2020

EJERCICIO	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR A FINES PROPUESTA POR EL PATRONATO		RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES				APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS AL CUMPLIMIENTO DE FINES					IMPORTE PENDIENTE A DESTINAR (1)	Validación=0	
		%	Importe	Gastos en la actividad fundacional	Inversiones realizadas en la actividad fundacional	Amortización inversiones en la actividad fundacional	TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO (APLICACIONES)	De ejercicios anteriores	2016 (2016/2017)	2017 (2017/2018)	2018 (2018/2019)	2019 (2019/2020)			2020 (2020/2021)
De ejercicios anteriores															
2016 (2016/2017)															
2017 (2017/2018)															
2018 (2018/2019)															
2019 (2019/2020)															
2020 (2020/2021)	35.131,98	100,00	35.131,98	42.100,68	0,00	1.654,86	40.445,82					27.226,55	7.905,43	-32.540,39	0,00
TOTAL													7.905,43	-32.540,39	
													-32.540,39		

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

CUADRO DE CÁLCULO DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

FUNDACIÓN: FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA

EJERCICIO: 2020

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	LÍMITES ALTERNATIVOS (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005)		GASTOS OCASIONADOS POR LA ADMÓN DE LOS BIENES Y DERECHOS PATRIMONIO	GASTOS OCASIONADOS POR LOS PATRONOS	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (1)	CUMPLIMIENTO DE LÍMITES
	5% de los FONDOS PROPIOS	20 % de la BASE DE CÁLCULO				
2020 (2020/2021)	44.690,32	7.026,40	0,00	0,00	0,00	No supera los límites

Fdo.: El Secretario

VºBº: El Presidente

MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2020

Fecha de inicio 01/01/2020 - Fecha de cierre 31/12/2020

(Modelo PYMES)

Fundación:	FUNDACION CASTILLO DE LA CORACERA
N.I.F.:	G83951871
Nº de hoja personal:	365
Domicilio:	VP. Castillo de la Coracera, s/n
Localidad:	San Martín de Valdeiglesias
Código Postal:	28680
Provincia:	Madrid
Correo electrónico:	josefernando.cornejo@alarifecultural.com
Teléfono:	91 446 49 37

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines de la Fundación:

1. La Fundación tiene como finalidad principal la de promover el desarrollo cultural, artístico, formativo, medioambiental, económico y turístico de San Martín de Valdeiglesias y su comarca, así como la conservación, rehabilitación, mejora y dotación de funcionalidad del propio Castillo, como elemento patrimonial emblemático para los habitantes de la localidad al servicio de los expresados fines.
2. Enumeración de las actividades realizadas por la Fundación en el ejercicio:
Actividad 1: Visitas para ver el Castillo. Oficina de Turismo
Actividad 2: Celebración de varios eventos y Conservación y rehabilitación del Castillo
Actividad 3: Venta del Libro de El Castillo de la Coracera (Historia)

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

Todos los documentos que integran las cuentas anuales adjuntas se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación.

Se presentan de acuerdo con lo establecido en el Plan de Contabilidad de las pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por la Resolución de 26 de marzo de 2013 (BOE 9/4/2013), del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, de forma que las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación, así como del grado de cumplimiento de sus actividades.

2. Principios contables aplicados

En la elaboración de las cuentas anuales adjuntas se han aplicado los principios contables establecidos en el Plan de Contabilidad de las pequeñas y medianas entidades sin fines lucrativos, aprobado por la Resolución de 26 de marzo de 2013 (BOE 9/4/2013), del Instituto de Contabilidad y de Auditoría de Cuentas.

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

En las cuentas anuales presentadas correspondientes al ejercicio 2019 se han utilizado ocasionalmente estimaciones realizadas por el Patronato de la Fundación para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

A pesar de que estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estas cuentas anuales sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios; lo que se haría de forma prospectiva reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas de resultados. La Fundación revisa sus estimaciones de forma continua.

4. Comparación de la información.

A los efectos de la obligación establecida en el art. 35.6 del Código de Comercio y a los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2020 se comparan con las cuentas presentadas en el ejercicio 2019.

5. Elementos recogidos en varias partidas

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo que figuren en más de una partida del Balance.

6. Cambios en criterios contables.

En el presente ejercicio, no se han realizado otros cambios en criterios contables de los marcados por la adaptación de la contabilidad al nuevo Plan General Contable.

7. Corrección de errores.

No se han detectado errores existentes al cierre del ejercicio que obliguen a reformular las cuentas, los hechos conocidos con posterioridad al cierre, que podrían aconsejar ajustes en las estimaciones en el cierre del ejercicio, han sido comentadas en sus apartados correspondientes.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

1. Propuesta de distribución contable del excedente:

El resultado del ejercicio ha sido negativo por importe de -6.771,82 euros por lo tanto no cabe la propuesta de reparto del excedente.

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	

PROPUESTA DE APLICACIÓN DEL RESULTADO	IMPORTE
A Reservas	
A Resultados negativos de ejercicios anteriores	
A Dotación fundacional	0,00
SUMAN.....	0,00

2. Al ser una Fundación sin ánimo de lucro no hay distribución de los excedentes de otros ejercicios.

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Se indicarán los criterios contables aplicados en relación con las siguientes partidas:

1. Inmovilizado intangible

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y o/producción y, posteriormente, se valoran a su coste menos, según proceda, su correspondiente amortización acumulada y o/pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

La Sociedad reconoce cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro. Los criterios para el reconocimiento de las pérdidas por deterioro de estos activos y, si procede, de las recuperaciones de las pérdidas por deterioro registradas en ejercicios anteriores son similares a los aplicados para los activos materiales.

Los activos intangibles se amortizan linealmente en función de los años de vida útil estimada que se han considerado que son 20 años

Analizados todos los factores, no se reconocen inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

La Fundación carece en el ejercicio de inmovilizado intangible

2. Inmovilizado material

a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se han valorado por el precio de adquisición o coste de producción y minorado por las correspondientes amortizaciones acumuladas y cualquier pérdida por deterioro de valor conocida. El precio de adquisición o coste de producción incluye los gastos adicionales que se producen necesariamente hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Los costes de ampliación, sustitución o renovación que aumentan la vida útil del bien objeto, o su capacidad económica, se contabilizan como mayor importe del inmovilizado material, con el consiguiente retiro contable de los elementos sustituidos o renovados. Así mismo, los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, siguiendo el principio de devengo, como coste del ejercicio en que se incurrir.

No se han producido durante el ejercicio partidas que puedan ser consideradas, a juicio de la Administración de la fundación, como ampliación, modernización o mejora del inmovilizado material. No se han realizado trabajos de la empresa para su inmovilizado.

b) Amortizaciones

Las amortizaciones se han establecido de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual, atendiendo a la depreciación que normalmente sufren por su funcionamiento, uso y disfrute, sin perjuicio de considerar también la obsolescencia técnica o comercial que pudiera afectarlos. Se ha amortizado de forma independiente cada parte de un elemento del inmovilizado material y de forma lineal:

CONCEPTOS	AÑOS DE VIDA UTIL ESTIMADA
8 MESAS MUNICH ALTA	10 %
24 BANQUETAS SUIZA MEDULA	10 %
MOQUETA	15 %
CAJA REGISTRADORA	10%
PROYECTOR GEWISS	10 %
RESTAURACION CAPILLA	2 %
MUSEALIZACIÓN CASTILLO	5 %

c) Arrendamientos financieros

En el momento inicial, se registra un activo de acuerdo con su naturaleza y un pasivo financiero por el valor razonable del activo arrendado. Los gastos directos iniciales inherentes a la operación de consideran como mayor valor del activo. La carga financiera total se distribuye a lo largo del plazo de arrendamiento y se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran substancialmente los riesgos y ventajas derivadas de la propiedad al arrendatario. Los otros arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La política de amortización de los activos en régimen de arrendamiento financiero es similar a la aplicada a las inmovilizaciones materiales propias. Si no existe la certeza razonable de que el arrendatario acabará obteniendo el título de propiedad al finalizar el contrato de arrendamiento, el activo se amortiza en el periodo más corto entre la vida útil estimada y la duración del contrato de arrendamiento.

No existen arrendamientos financieros.

Deterioro de valor de los activos materiales e intangibles

A la fecha de cierre de cada ejercicio, la Fundación revisa los importes en libros de su inmovilizado material para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida de valor por deterioro de valor. En caso de que exista cualquier indicio, se realiza una estimación del importe recuperable del activo correspondiente para determinar el importe del deterioro necesario. Los cálculos del deterioro de estos elementos del inmovilizado material se efectúan elemento a elemento de forma individualizada.

Las correcciones valorativas por deterioro se reconocen como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en un activo material en ejercicios anteriores son revertidas cuando se produce un cambio en las estimaciones sobre su importe recuperable aumentando el valor del activo con abono a resultados con el límite del valor en libros que el activo hubiera tenido de no haberse realizado el deterioro.

3. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

La Fundación posee un Castillo declarado Monumento Histórico-Artístico. Su valoración esta datada en una tasación de fecha 24 de enero de 2003 por Grupo Tasvalor, S.A. En este ejercicio no se han practicado correcciones valorativas por deterioro, ni se han practicado actualizaciones de valor al amparo de ninguna Ley.

4. Inversiones inmobiliarias.

No hay terrenos ni construcciones calificadas como inversiones inmobiliarias en el balance de la fundación.

5. Arrendamientos.

La fundación no tiene contratado ningún tipo de arrendamiento.

6. Permutas.

Durante el ejercicio no se ha producido ninguna permuta de carácter comercial ni no comercial.

7. Activos financieros y pasivos financieros:

a) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros.

Los **activos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

1. Activos financieros a coste amortizado

Los activos financieros incluidos en esta categoría se han valorado inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles; no obstante, estos últimos podrán registrarse en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

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

Posteriormente, estos activos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones realizadas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se han valorado al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que corresponde a la empresa como partícipe no gestor, y menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

No obstante, lo anterior, los activos con vencimiento no superior a un año que, de acuerdo con lo dispuesto en el apartado anterior, se han valorado inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, ya que existía evidencia objetiva de que el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros con similares características de riesgo valorados colectivamente, se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que han ocurrido después de su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros.

La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al

tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Para los activos financieros a tipo de interés variable, se emplea el tipo de interés efectivo que corresponde en la fecha de cierre de estas cuentas anuales de acuerdo con las condiciones contractuales.

En su caso, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se ha utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión cuando el importe de dicha pérdida se ha visto disminuido por causas relacionadas con un evento posterior, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros del crédito que estaría reconocido en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

2. Activos financieros mantenidos para negociar

Los activos financieros mantenidos para negociar se han valorado inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción que le han sido directamente atribuidos se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente, se han valorado por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en que se haya podido incurrir en su enajenación. Los cambios que se han producido o produzcan en el valor razonable se han imputado en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

3. Activos financieros a coste

Se valoran inicialmente al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le han sido directamente atribuibles. Forman parte de la valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que, en su caso, se hubiesen adquirido.

Posteriormente se valoran por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Cuando se ha realizado la baja del balance u otro motivo del activo, se aplica el método del coste medio ponderado por grupos homogéneos, entendiéndose por éstos los valores que tienen iguales derechos.

En el caso de venta de derechos preferentes de suscripción y similares o segregación de los mismos para ejercitarlos, el importe del coste de los derechos disminuye el valor contable de los respectivos activos. Dicho coste se determina aplicando alguna fórmula valorativa de general aceptación.

En el cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias ya que existía evidencia objetiva de que el valor en libros de alguna inversión no era recuperable.

El importe de la corrección valorativa es la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados, bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas.

En las inversiones en el patrimonio de empresas que no sean del grupo, multigrupo o asociadas admitidas a cotización, como sustituto del valor actual de los flujos de efectivo futuros se ha utilizado el valor de cotización del activo, siempre que éste sea lo suficientemente fiable como para considerarlo representativo del valor que pudiera recuperar la empresa.

Las inversiones no admitidas a cotización, se toman en consideración el patrimonio neto de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se han registrado como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro ha tenido como límite el valor en libros de la inversión que está reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.³

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se han reconocido utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho del socio a recibirlo.

Baja de activos financieros

La empresa dará de baja un activo financiero, o parte del mismo, cuando expiren los derechos derivados del mismo o se haya cedido su titularidad, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios significativos inherentes a la propiedad del activo.

En las operaciones de cesión en las que de acuerdo con lo anterior no proceda dar de baja el activo financiero se registrará adicionalmente el pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

b) Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de pasivos financieros.

Los **pasivos financieros**, a efectos de su valoración, se han clasificado en alguna de las siguientes categorías:

1. Pasivos financieros a coste amortizado

Los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran inicialmente por el coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles; no obstante, estos últimos, así como las comisiones financieras que se carguen a la empresa cuando se originen las deudas con terceros se han registrado en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial.

No obstante, lo señalado en el párrafo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como las fianzas y los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal, porque el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Posteriormente, los pasivos financieros incluidos en esta categoría se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Las aportaciones recibidas como consecuencia de un contrato de cuentas en participación y similares, se valorarán al coste, incrementado o disminuido por el beneficio o la pérdida, respectivamente, que deba atribuirse a los partícipes no gestores.

No obstante lo anterior, los débitos con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal, continuarán valorándose por dicho importe

2. Pasivos financieros mantenidos para negociar

Para la valoración de estos pasivos financieros se han utilizado los mismos criterios que los señalados en el apartado de activos financieros mantenidos para negociar.

Baja de pasivos financieros

La empresa dará de baja un pasivo financiero cuando la obligación se haya extinguido. También dará de baja los pasivos financieros propios que adquiera, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

Si se produce un intercambio de instrumentos de deuda entre un prestamista y un prestatario, siempre que éstos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registrará la baja del pasivo financiero original y se reconocerá el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registrará una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo que se haya dado de baja y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles y en la que se recogerá asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconocerá en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tenga lugar.

En el caso de un intercambio de instrumentos de deuda que no tengan condiciones sustancialmente diferentes, el pasivo financiero original no se dará de baja del balance. El coste amortizado del pasivo financiero se determinará aplicando el tipo de interés efectivo, que será aquel que iguale el valor en libros del pasivo financiero en la fecha de modificación con los flujos de efectivo a pagar según las nuevas condiciones.

c) Instrumentos de patrimonio neto propio en poder de la empresa:

No se han contabilizado instrumentos de patrimonio neto durante el ejercicio.

8. Existencias

Dado la naturaleza de las actividades de la Fundación no hay existencias

9. Créditos y débitos por la propia actividad.

Los créditos y débitos se han valorado inicialmente por el importe recibido sin añadir ningún coste adicional.

10. Transacciones en moneda extranjera.

No existen transacciones en moneda extranjera.

11. Impuestos sobre beneficios

En Diciembre de 2002 entró en vigor la nueva Ley 49/2002 de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de incentivos fiscales al mecenazgo.

La nueva ley establece que la base imponible del Impuesto de Sociedades estará compuesta exclusivamente por las actividades económicas no exentas.

Los gastos imputables exclusivamente a las actividades exentas no son deducibles, por tanto el tratamiento de los gastos parcialmente imputables es el siguiente:

Los gastos corrientes comunes a ambas actividades serán deducibles en el porcentaje que representen los ingresos obtenidos en el ejercicio de explotaciones económicas no exentas respecto de los ingresos totales de la Fundación.

En el caso de elementos patrimoniales afectos parcialmente a la realización de actividades exentas, no serán deducibles las cantidades destinadas a la amortización en el porcentaje en el que el elemento patrimonial se encuentre afecto a la realización de dicha actividad.

12. Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del principio del devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de los bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos los descuentos e impuestos.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable. Los servicios prestados a terceros se reconocen al formalizar la aceptación por parte del cliente. Los cuales, en el momento de la emisión de estados financieros se encuentran realizados pero no aceptados, se valoran al menor valor entre los costes producidos y la estimación de aceptación.

Los ingresos se encuentran valorados por el importe realmente percibido y los gastos por el coste de adquisición, habiéndose contabilizado según el criterio de devengo.

13. Provisiones y contingencias.

Las cuentas anuales de la Fundación recogen todas las provisiones significativas en las cuales es mayor la probabilidad que se haya de atender la obligación. Las provisiones se reconocen únicamente en base a hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que las motivan y son reestimadas con ocasión de cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas para las cuales fueron originalmente reconocidas. Se procede a su reversión total o parcial, cuando estas obligaciones dejan de existir o disminuyen.

14. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados del gasto o inversión objeto de la subvención.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos de la empresa hasta que adquieren la condición de no reintegrables.

La imputación a resultados de las subvenciones, donaciones y legados que tengan el carácter de no reintegrables se efectuará atendiendo a su finalidad.

15. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Durante el ejercicio no se han realizado operaciones de esta naturaleza y no existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

No existen transacciones entre partes vinculadas.

5. **INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS**

La fundación no ha tenido ningún movimiento en ningún apartado del Inmovilizado material, Intangible ni en inversiones inmobiliarias

I) Inmovilizado Material

Con fecha 1-01-2015 el saldo de 185.259.76 euros que estaba en la cuenta contable 24000002, perteneciente al apartado de de Bienes de Patrimonio Histórico se ha traspasado a la cuenta contable 2110001, para poder realizar la amortización correspondiente.

CUADRO DE MOVIMIENTOS DEL INMOVILIZADO MATERIAL					
DENOMINACIÓN DEL BIEN	210 TERRENOS	211 CONSTRUCCIONES	212 INSTALACIONES	213 MAQUINARIA	214 UTILLAJE
SALDO INICIAL		190.138,14			
Adquisiciones					
Reversión de correcciones valorativas por deterioro					
Transferencias o trasposos de otras partidas					
Bajas					
Correcciones valorativas por deterioro					
SALDO FINAL	0,00	190.138,14	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACIONES					
SALDO INICIAL		18.721,07			
Entradas		3.802,75			
Salidas					
SALDO FINAL	0,00	22.523,82	0,00	0,00	0,00
VALOR NETO.....	0,00	167.614,32	0,00	0,00	0,00
Coficiente de amortización utilizado		2%			
DENOMINACIÓN DEL BIEN	215 OTRAS INSTALACIONES	216 MOBILIARIO	217 EQUIPOS INFORMÁTICOS	219,5 MUSEALIZACION CASTILLO	219 OTRO INMOVILIZADO
SALDO INICIAL		6.274,81		161.901,55	2.282,49
Adquisiciones					
Reversión de correcciones valorativas por deterioro					
Transferencias o trasposos de otras partidas					
Bajas				-2.660,00	
Correcciones valorativas por deterioro					
SALDO FINAL	0,00	6.274,81	0,00	159.241,55	2.282,49
AMORTIZACIONES					
SALDO INICIAL		3.138,56		8.095,08	1.342,42
Entradas		300,84		7.962,08	185,77
Salidas				-133,00	
SALDO FINAL	0,00	3.439,40	0,00	15.924,16	1.528,19
VALOR NETO.....	0,00	2.835,41	0,00	143.317,39	754,30
Coficiente de amortización utilizado		10		5	10
Método de amortización aplicado		lineal		lineal	lineal

DENOMINACIÓN DEL BIEN	230 ADAPTACIÓN DE TERRENOS	231 CONSTRUCCIONES EN CURSO	232 INSTALACIONES EN MONTAJE	233 MAQUINARIA EN MONTAJE	237 EQUIPOS INFORMÁTICOS EN MONTAJE	239 ANTICIPOS PARA INMOVILIZACIONES MATERIALES
SALDO INICIAL						
Adquisiciones						
Bajas						
SALDO FINAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II) Inversiones Inmobiliarias

La fundación no ha tenido movimientos en este apartado.

III) Inmovilizado Intangible

La fundación no ha tenido movimientos en este apartado

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

No ha habido ninguna revalorización amparada en ninguna ley. Tampoco existen dotaciones sobre provisiones

No ha habido inversiones en el Castillo adquiridas a entidades del grupo y asociadas.

En este ejercicio no ha habido ninguna reparación/rehabilitación importante, la Fundación se ha limitado a realizar pequeñas reparaciones.

CUADRO DE MOVIMIENTOS DE LOS BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

DENOMINACIÓN DEL BIEN	240 Bienes Inmuebles	241 Archivos	242 Bibliotecas	243 Museos	244 Bienes Muebles	249 Anticipos
SALDO INICIAL	896.258,24					
Adquisiciones/ Cerramiento muro y entrad						
Reversión de correcciones valorativas por deterior						
Transferencias o traspasos de otras partidas						
Bajas						
Correcciones valorativas por deterioro						
SALDO FINAL	896.258,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACIONES						
SALDO INICIAL	0,00					
Entradas: Amort. Cerram. Y Oficina Turismo						
Salidas						
SALDO FINAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7. ACTIVOS FINANCIEROS

1. A continuación se muestra el valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros señaladas en la norma de registro y valoración novena, sin incluirse las inversiones en patrimonio de empresa de grupo, multigrupo y asociadas:

a) Activos financieros a largo plazo:

La entidad no tiene.

b) Activos financieros a corto plazo:

Caja, efectivo	1.331,30 €
Bankia, S.A.	2.303,87 €

Pág. nº 11

VºBº El Presidente:

Fdo.: El Secretario

c) Traspasos o reclasificaciones de activos financieros:

No existen traspasos o reclasificaciones de los activos financieros.

2. Correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito:

No existen correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito.

3. Valor razonable y variaciones en el valor de activos financieros valorados a valor razonable:

a) El valor razonable de determina en su totalidad tomando como referencia los precios cotizados en mercados activos.

b) A continuación se informa el valor razonable por categorías de activos financieros así como las variaciones en el valor registradas en la cuenta de pérdidas y ganancias, así como las consignadas directamente a patrimonio neto:

c) No existen instrumentos financieros derivados distintos de los que se califican como instrumentos de cobertura.

4. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas:

La Fundación Castillo de la Coracera no tiene vinculación con entidades que puedan ser consideradas como empresas del grupo, multigrupo o empresas asociadas.

8. PASIVOS FINANCIEROS

Se informará de:

1. Valor en libros de cada una de las categorías de pasivos financieros

CATEGORÍAS	PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO					
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS Y OTROS	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Pasivos financieros a coste amortizado						
Pasivos financieros mantenidos para negociar						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CATEGORÍAS	PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO					
	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DERIVADOS Y OTROS	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Pasivos financieros a coste amortizado						
Pasivos financieros mantenidos para negociar						
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Deudas con garantía real

Descripción de la deuda	Garantía real comprometida

No existen deudas con garantía real

3. Líneas de descuento y pólizas de crédito.

Líneas de descuento y pólizas de crédito al cierre del ejercicio	Límite concedido	Dispuesto	Disponible
Líneas de descuento			
Bankia, S.A.	40.000,00	36.251,99	3.748,01

Ante la necesidad de disponer de efectivo para pagar algunas facturas pendientes de pago de la Musealización del Castillo, la Fundación contrató el día 11 de junio de 2019 una cuenta de crédito con Bankia, S.A. por importe de 40.000, 00 euros por un año. Debido a la pandemia mundial causada por el COVID 19 se renovó automáticamente, siendo su próximo vencimiento el día 21 de junio de 2021.

Importe de las deudas que venzan en cada uno de los cinco años siguientes al cierre del ejercicio y del resto hasta su último vencimiento.

DESCRIPCIÓN DEL PASIVO FINANCIERO	CON VENCIMIENTO A						TOTAL
	a 1 año	a 2 años	a 3 años	a 4 años	a 5 años	a 6 ó más años	
CUENTA CREDITO BANKIA	36.251,99						36.251,99
OTROS ACREEDORES	2.081,26						2.081,26
							0,00
							0,00
TOTAL	38.333,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.333,25

9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

No existen deudores de la actividad propia de la entidad de ninguna clase.

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Usuarios deudores				0,00
Patrocinadores, afiliados y otros deudores				0,00
Deterioro de valor de créditos por usuarios, patrocinadores, afiliados y otros deudores				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

10. BENEFICIARIOS ACREEDORES

No existen acreedores de la actividad propia de la entidad de ninguna clase.

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Beneficiarios acreedores				0,00
Otros acreedores de la actividad propia				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

11. FONDOS PROPIOS

1. Cuadro de movimientos de las partidas que componen el epígrafe "A.1) Fondos propios" del Pasivo del Balance de Situación:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
I. Dotación fundacional	896.258,24			896.258,24
II. Reservas	11.288,72			11.288,72
III. Excedente de ejercicios anteriores		-6.771,82		-6.771,82
IV. Excedente del ejercicio	-6.771,82	-6.968,70	6.771,82	-6.968,70
FONDOS PROPIOS	900.775,14	-13.740,52	6.771,82	893.806,44

12. SITUACIÓN FISCAL

1. Impuestos sobre beneficios

- I) La Fundación optó por la Ley 49/2002 para entidades sin fines lucrativas. Exención parcial (artículo 9.2 texto refundido)
- II) No se ha adquirido ningún compromiso en relación a Incentivos Fiscales.
- III) Debido al hecho de que determinadas operaciones tienen diferente consideración al efecto de la tributación del impuesto sobre sociedades y la elaboración de estas cuentas anuales, la base imponible del ejercicio difiere del resultado contable.
- IV) La fundación tiene reconocido por parte de la Agencia Tributaria la Condición de Entidad de Carácter Social.

2. Otros tributos

La fundación no soporta ningún tributo local o comunitario debido a que el Castillo fue nombrado Bien del Patrimonio Histórico.

13. INGRESOS Y GASTOS

1. A continuación, se detallan el desglose de la partida de la cuenta de pérdidas y ganancias de:

Ayudas monetarias:

El desglose de esta partida de la Cuenta de Resultados es el siguiente:

Ayudas monetarias	0'00 €
Gastos de colaboración	0'00 €
Total	0'00 €

Gastos de Personal:

El desglose de ésta partida es el siguiente:

Sueldos y salarios	10.076,79 €
Indemnizaciones	0,00 €
Seguridad social a cargo de la empresa	3.577,35 €
Otros gastos (Prevención de Riesgos Laborales)	297,66 €
Total	13.951,80 €

- a) Los gastos de personal incluyen todos los sueldos y las obligaciones de orden social obligatorias o voluntarias devengadas en cada momento, reconociendo las obligaciones por pagas extras, vacaciones o sueldos variables y sus gastos asociados.

La Fundación se vio obligada a realizar un ERTE de todos los trabajadores desde el día 1 de abril de 2020 hasta el 27 de junio de 2020, por el COVID 19.

- b) La empresa no realiza retribuciones a largo plazo al personal.

Otros gastos a la explotación:

El desglose de ésta partida es el siguiente:

62200000	REPAR Y CONSERV CASTILLO	-816,76
62200002	MANTENI. INFORMATICO	-1.196,50
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-357,03
62600002	COM. TPV BANKIA OFICINA TURISM	-90,00
62600003	COM.CTA. CREDITO	-76,52
62700000	PUBLIC.PROPAGANDA Y RR.PP	-24,40
62800000	SUMINISTROS	-4.761,31
62900000	GASTOS VIAJE	-51,47
62900002	GASTOS LIMPIEZA CASTILLO	-339,16
62900003	TELEFONO OFICINA TURISMO	-756,14
62900004	OTR .GASTOS SUST. OFICIN.TURIS	-917,08
62910000	CUOTAS ASOCIACIONES	-41,30
62920000	CORREOS Y OTROS GASTOS	-190,91
63900000	AJUST. NEGATIVOS POR IVA	-339,41
65900000	OTRAS PDDAS GESTION. ROBO	-3.402,00
	TOTAL GASTOS	-13.359,99

Ingresos de la Actividad:

El desglose de los ingresos por la actividad propia es:

72100000	VENTA ENTRADAS.OFICINA TURISMO	19.998,00
	Otros ingresos de la actividad	
70000001	VENTA DE LIBROS	144,23
75200000	ALQUILER ESPACIOS DEL CASTILLO	4.230,17
	Total	24.372,40

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Esta partida incluye Donaciones recibidas por la Fundación afectas a la actividad propia. Las donaciones quedan valoradas por el importe concedido. Podemos clasificarlas según su origen:

1. Donaciones de entidades y/o organismos públicos, durante este año.

La fundación este ejercicio no ha cobrado ninguna subvención de organismos públicos

La fundación no ha recibido subvenciones de empresas privadas

Donaciones en especie: durante el año 2020 no se han producido ninguna.

2. Donaciones particulares afectas a la actividad propia. Incluye las donaciones recibidas para el cumplimiento de los fines de la Fundación. La Fundación no ha obtenido donaciones monetarias de particulares.

La Fundación destina los ingresos por subvenciones y donaciones recibidas, así como el resto de ingresos financieros y extraordinarios a financiar los costes de estructura de la Fundación.

CUADRO INFORMATIVO SOBRE LAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (NO REINTEGRABLES)

MOVIMIENTO DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

CUENTA	ENTIDAD CONCEDENTE Y ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO A RESULTADOS HASTA EL COMIENZO DEL EJERCICIO	IMPUTADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	IMPORTE PENDIENTE DE IMPUTAR A RESULTADOS
1310000	AYUNTAMIENTO DE SAN MARTIN DE VAL	2014	ANUAL	16.541,58	1.654,15	330,83	1.984,98	14.556,60
1310001	COMUNIDAD DE MADRID(Oficina turismo)	2015	ANUAL	179.684,99	17.968,50	3.593,70	21.562,20	158.122,79
1310002	COMUNIDAD DE MADRID (Musealización)	2019	ANUAL	136.700,91	6.835,05	6.835,05	13.670,10	123.030,81
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00
							0,00	0,00

CUADRO INFORMATIVO SOBRE LAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS (REINTEGRABLES)

CUENTA	ENTIDAD CONCEDENTE Y CONDICIONES ASOCIADAS A LA SUBVENCIÓN O DONACIÓN	CONDICIONES NO CUMPLIDAS AL CIERRE DEL EJERCICIO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPORTE CONTABILIZADO EN LA CUENTA 172	IMPORTE CONTABILIZADO EN LA CUENTA 522
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
TOTAL					0,00	0,00	0,00

2. Análisis del movimiento de la partida “A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos” del balance de situación.

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
130 - Subvenciones oficiales de capital				0,00
131 - Donaciones y legados de capital	306.469,78		-10.759,58	295.710,20
132 - Otras subvenciones, donaciones y legados				0,00
TOTAL PARTIDA A-3) DEL BALANCE	306.469,78	0,00	-10.759,58	295.710,20

15. INFORMACIÓN SOBRE ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA FUNDACIÓN, RECURSOS OBTENIDOS, CONVENIOS DE COLABORACIÓN Y DESVIACIONES DEL PLAN DE ACTUACIÓN

I. ACTIVIDADES REALIZADAS

Actividad 1 OFICINA DE TURISMO

El castillo ha estado abierto al público en los días y horas habituales, que constan en la página Web. Los viernes de 16:00 a 19:00, sábados 11:00 a 14:00 y 16:00 a 19:00 y domingos y festivos de 11:00 a 14:00 horas.

Durante el año 2020 debido a la COVID 19 y por el estado de alarma decretado por el Gobierno el Castillo estuvo cerrado al público desde el día 13 de marzo de 2020 hasta el 27 de junio de 2020

Durante el año 2020 se han atendido a 6598 visitantes en total, de los cuales 692 personas han visitado el Castillo en grupo guiadas según el siguiente desglose:

Enero 163 personas

Febrero 30 personas

Marzo 68 personas

Julio 208 personas

Octubre 220 personas

Noviembre 3 personas

Total visitas guiadas 692 personas

A) Identificación Actividad 1

Denominación de la actividad 1	Visitas recibidas en el Castillo. Oficina de Turismo
Tipo de actividad	<input checked="" type="checkbox"/> Propia del fin fundacional <input type="checkbox"/> Complementaria o accesoria <input type="checkbox"/> Otras actividades (financiera o de arrendamiento)
Lugar dónde se realiza la actividad	En el Castillo
Descripción detallada de la actividad realizada: Visitas y actos celebrados en el castillo. Oficina de Turismo	

B) Recursos humanos empleados en la actividad 1

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1,04	0,78	1821	1365
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad 1

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	11000	6598
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad 1

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno.		
Total Ingresos actividad 1		
Aprovisionamientos	400,00	492,55
Gastos de personal	16.100,00	13.951,80
Otros gastos de la actividad	5.800,00	9.141,23
Amortización del Inmovilizado Oficina de Turismo	3.742,01	3.742,01
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	500,00	2.044,90
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Otros gastos (robo)		3.402,00
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	26.542,01	32.774,49
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	26.542,01	32.774,49

E) Objetivos e indicadores de la actividad 1

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

A) Identificación Actividad 2. GRABACIONES, CESIÓN Y REHABILITACIÓN DEL CASTILLO

Se ha celebrado una boda.

Este año el Ayuntamiento de San Martín de Valdeiglesias ha utilizado el Castillo para las actividades la Cabalgata de Reyes debido a las restricciones decretadas por el Gobierno causadas por la COVID 19.

Se han grabado alguna escena de Tempestades y Tieblas

En el apartado de obras e inversiones en el Castillo no se ha producido nada, excepto pequeñas reparaciones.

Denominación de la actividad 2	Grabaciones y cesiones del espacio del Castillo. Rehabilitación y conservación de Castillo
Tipo de actividad	<input type="checkbox"/> Propia del fin fundacional <input type="checkbox"/> Complementaria o accesoria <input type="checkbox"/> Otras actividades (financiera o de arrendamiento)
Lugar dónde se realiza la actividad	En el Castillo
Descripción detallada de la actividad realizada: Grabaciones y cesiones del espacio del Castillo para las celebraciones de eventos varios	

B) Recursos humanos empleados en la actividad 2

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	0,09	0,06	154	115
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad 2

Pág. nº 21

VºBº El Presidente:

Fdo.: El Secretario

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	1	1
Personas jurídicas	0	1

D) Recursos económicos empleados en la actividad 2

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Total Ingresos actividad 2		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		0,00
Otros gastos de la actividad	1.000,00	816,76
Amortización del Inmovilizado	8.642,43	8.509,43
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	9.642,43	9.326,19
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		0'00
Subtotal Recursos Inversiones		
TOTAL	9.642,43	9.326,19

E) Objetivos e indicadores de la actividad 2

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

A) Identificación Actividad 3. EDICIÓN LIBRO EL CASTILLO DE LA CORACERA

Denominación de la actividad 3	Edición Libro El Castillo de la Coracera (Historia)
Tipo de actividad	<input checked="" type="checkbox"/> Propia del fin fundacional <input type="checkbox"/> Complementaria o accesorio <input type="checkbox"/> Otras actividades (financiera o de arrendamiento)
Lugar dónde se realiza la actividad	En el Castillo
Descripción detallada de la actividad realizada: Edición el Libro Castillo de la Coracera (Historia) escrito por D. Lorenzo Gómez.	

B) Recursos humanos empleados en la actividad 3

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado				
Personal con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad 3

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas		
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad 3

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
d) Ayudas monetarias		
e) Ayudas no monetarias		
f) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Total Ingresos actividad 3		
Aprovisionamientos	0,00	0,00
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad		
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		

Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
Subtotal Gastos	0,00	0,00
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		0
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		0´00
Subtotal Recursos Inversiones		0´00
TOTAL	0,00	0,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad 3

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

II) RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA FUNDACIÓN

INGRESOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias. Oficina de Turismo	19.000,00	19.998,00
Ingresos por grabaciones y celebraciones en el Castillo	4.500,00	4.230,17
Subvenciones del sector público	0,00	0,00
Ingresos por ventas del Libro Castillo de la Coracera	300,00	144,23
Otros tipos de ingresos		0,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS ...	23.800,00	24.372,40

OTROS RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS	IMPORTE	
	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	0,00	36.251,99
Otras obligaciones financieras asumidas		0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS ...	0,00	36.251,99

III) CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES

Descripción	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes o servicios
Convenio 1 Denominación: Suscrito con la entidad: Finalidad:			
Etc			

IV) DESVIACIONES ENTRE EL PLAN DE ACTUACIÓN Y LOS DATOS REALIZADOS

Es difícil presupuestar los ingresos, ya que depende de las visitas al Castillo en la actividad 1, y de las celebraciones y grabaciones en la actividad 2. Al igual que la venta de libros en la actividad 3. La intención es mantener los gastos en los mínimos actuales.

Tanto los ingresos por visitas como por celebraciones de eventos y grabaciones en el Castillo se han visto disminuidos por la pandemia.

La Fundación se vio obligada a cerrar el Castillo, así como a aplicar un ERTE para todos los trabajadores desde el día 1 de abril de 2020 hasta el 27 de junio de 2020.

Además, la Fundación esta año ha sufrido 2 robos:

Uno, el día 28-07-2020 alguien sustrajo de la caja de la Oficina de Turismo 875,00 euros correspondiente a la venta de entradas de días anteriores.

Dos, el día 20-10-2020 alguien entró en el Castillo por la noche y robaron un monitor de 65 pulgadas K4 valorado en 2.660,00 euros.

Ambos robos están denunciados ante los cuerpos de la Guardia Civil de San Martín de Valdeiglesias.

Los importes de estos robos están contabilizados en la cuenta contable 6590000. El monitor ha sido dado de baja de cuenta contable de 201900005 (Musealización Castillo) así como la amortización aplicada en el ejercicio anterior.

16. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. DESTINO DE RENTAS Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

- I) Bienes y derechos que forman parte de la dotación fundacional,
Edificio titulado del Castillo a extramuros de San Martín de Valdeiglesias a poniente de la misma, con terreno cercado que le circunda. Valorado según certificado de tasación de febrero de 24 de Enero de 2003, emitido por "Grupo Tasvalor, S.A. en 896.258,24 euros.
- II) No ha habido ningún acto de enajenación, gravamen o transacción de bienes y derechos integrantes de la dotación fundacional, o vinculados al cumplimiento de los fines propios, o que representen un valor superior al 20% del activo de la fundación, realizados en el ejercicio.
- III) Destino de rentas e ingresos (artículo 22 de la Ley 1/1998, de 2 de marzo, de fundaciones). En relación a este aspecto el 100% se destina a los fines de la fundación.

- IV) Gastos de Administración: No ha habido ningún gasto de administración y en el cuadro del punto III) denominado **“Cuadro de cálculo de los gastos de administración”**, se indicará el importe de los gastos ocasionados por los patronos en el desempeño de su cargo.

Los patronos no han tenido ningún gasto de administración.

17. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

No ha habido operaciones con partes vinculadas

18. OTRA INFORMACIÓN

La fundación no ha tenido acuerdos que no figuren en el balance.

1. Con fecha 31 de diciembre de 2020 el órgano de gobierno, dirección y representación está formado por los siguientes patronos:
 - * Doña María Mercedes Zarzalejo Carbajo como Copresidenta.
 - * Don Jose Fernando Cornejo Pablos como Copresidente.
 - * Doña Esther Blázquez González como Patrona Nata y Secretaria.
 - * Don Luis Haro Berlanas Martín como Patrona Nata
 - * Don Gabriel Cornejo Campo como Patrono
 - * Don Fernando Cornejo Campo como Patrono
 - * Don Jose Luís García Sánchez como Presidente de Honor.
2. La Fundación no tiene pendiente de registrar autorizaciones otorgadas por el Protectorado o autoridad administrativa correspondiente, que sean necesarias para realizar determinadas actuaciones. Se informará igualmente sobre las solicitudes de autorización sobre las que aún no se haya recibido el acuerdo correspondiente del Protectorado.
3. El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, distribuido por categorías y por sexos, indicando aquellas con discapacidad mayor o igual al 33%.

Información sobre personas empleadas en el ejercicio y al final del mismo, por categorías	Plantilla media del ejercicio	Plantilla al final del ejercicio		Total plantilla al final del ejercicio	Personas con discapacidad $\geq 33\%$
		hombres	mujeres		
Gerente o Administrador					
Titulados superiores y mandos					
Titulados medios					
Personal técnico y mandos intermedios					
Personal auxiliar	1,00	1,00		1,00	
Personal no cualificado	0,13		0,13	0,13	
Total plantilla	1,13	1,00	0,13	1,13	

4. No ha habido ninguna inversión financiera, por lo tanto, no se ha aprobado ningún Código de Conducta en cumplimiento del Acuerdo de 20 de noviembre de 2003, del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (B.O.E. de 8 de enero de 2004), para la realización de estas inversiones.
5. Se ha aplicado el 30% de porcentaje de gastos para la Oficina de Turismo sobre el total de los gastos que se han realizado en el Castillo en general, salvo los que se pueden aplicar el 100% por la relación directa con la Oficina de Turismo.

19. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES DESPUES DEL CIERRE

No ha habido ningún acontecimiento posterior del cierre digno de mención

20. INVENTARIO

Se adjunto el Inventario de la Fundación en el **balance**

En San Martín de Valdeiglesias a 12 de marzo de 2021

