

MEMÒRIA ECONÒMICA I COMPTES ANUALS

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

NIF: G-57113474

EXERCICI: 2024

FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL - EXERCICI 2024

ÍNDEX MEMÒRIA ECONÒMICA I COMPTES ANUALS	PÀGINA
BALANÇ DE SITUACIÓ – ACTIU	5
BALANÇ DE SITUACIÓ – PASSIU	4
COMPTE DE RESULTATS	6
NOTA 1 - ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ	8
NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓ	8
NOTA 3 - EXCEDENT DE L'EXERCICI	9
NOTA 4 - NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ	9
NOTA 5 - IMMOBILITZAT INTANGIBLE	12
NOTA 6 - IMMOBILITZAT MATERIAL	12
NOTA 7 - INSTRUMENTS FINANCERS	14
NOTA 8 - DEUTORS I ALTRES COMPTES A COBRAR	16
NOTA 9 - FONS PROPIS	16
NOTA 10 - CREDITORS I ALTRES COMPTES A PAGAR	16
NOTA 11 - SITUACIÓ FISCAL	17
NOTA 12 - INGRESSOS I DESPESES	18
NOTA 13 - INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENTE	19
NOTA 14 - SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	19
NOTA 15 - ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ	20
NOTA 16 - DESPESES PER ADMINISTRACIÓ	23
NOTA 17 - ACONTEIXEMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT	23
NOTA 18 - OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES	23
NOTA 19 - ALTRE INFORMACIÓ	23
NOTA 20 - ESTAT DE MOVIMENTS D'EFECTIU	24
NOTA 21 - INVENTARI	25
NOTA 22 - LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	33

FUNDACIO INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

2024		Balanç de situació		
Nº DE CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS DE MEMORIA	2024	2023
	A) PATRIMONIO NETO		3.516.816,32	2.131.404,43
	A-1) Fondos propios	8	1.211,00	1.211,00
	I. Dotación Fundacional		2.412.843,50	2.412.843,50
100	1. Dotación fundacional		2.412.843,50	2.412.843,50
	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-2.411.632,50	-2.411.632,50
121	2. Excedentes negativos de ejercicios anteriores		-2.411.632,50	-2.411.632,50
129	IV. Excedente del ejercicio		0,00	0,00
	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	12	3.515.605,32	2.130.193,43
	I. Subvenciones		3.515.605,32	2.130.193,43
130	Subvenciones oficiales de capital		254.214,00	381.321,00
1320	Otras subvenciones		3.261.391,32	1.748.872,43
	B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	95.266,40
	II. Deudas a largo plazo	7	0,00	95.266,40
170	Deudas a L/P con entidades de crédito		0,00	84.401,04
173	Proveedores inmovilizado a largo plazo		0,00	10.865,36
	C) PASIVO CORRIENTE		3.795.317,22	1.548.323,93
	III. Deudas a corto plazo	7	84.401,04	84.401,06
	2. Deudas con entidades de crédito		84.401,04	84.401,06
520	Deudas a C/P con entidades de crédito		84.401,04	84.401,06
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10	3.600.528,21	1.463.922,87
	3. Acreedores varios		2.118.452,92	676.722,37
400 410	Acreedores por prestación de servicios		271.669,26	328.553,50
523	Proveedores inmovilizado a corto plazo		1.846.783,66	348.168,87
	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		84.321,16	89.939,67
465	Remuneraciones pendientes de pago		84.321,16	89.939,67
	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas		1.397.754,13	697.260,83
4751	Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas		356.006,52	347.976,66
4758	Subvencione reintegrables CAIB		875.139,62	178.242,66
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores		166.607,99	171.041,51
522	Deudas a corto transformables en subvenciones			
	VII. Periodificaciones a corto plazo		110.387,97	0,00
5550	1. Ingresos anticipados		110.387,97	0,00
555	Subvenciones imputables al próximo ejercicio		110.387,97	
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B+ C)		7.312.133,54	3.774.994,76

FUNDACIO INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

2024				
Balanç de situació				
Nº DE CUENTAS	ACTIVO	NOTAS DE MEMORIA	2024	2023
A) ACTIVO NO CORRIENTE			3.515.605,30	2.214.594,47
I. Inmovilizado intangible		5	257.019,26	384.126,26
203	Propiedad industrial		3.743,90	3.743,90
-2803	Amortización acumulada de propiedad industrial		-3.743,90	-3.743,90
6. Derechos sobre activos cedidos en uso			257.019,26	384.126,26
205-207	Derechos sobre activos cedidos en uso		2.984.321,57	2.984.321,57
-2807	Amortización acumulada de derechos sobre activos cedidos en uso		-2.727.302,31	-2.600.195,31
III. Inmovilizado material		6	3.258.586,06	1.746.067,17
1. Terrenos y construcciones			3.049.811,74	1.517.906,75
211	Construcciones		4.254.504,17	4.395.299,69
-2811	Amortización acumulada de construcciones		-3.041.894,94	-2.877.392,94
239	Inmovilizado en curso y anticipos		1.837.202,51	0,00
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material			208.774,32	228.160,42
212	Instalaciones técnicas		40.448,21	40.448,21
213	Maquinaria		28.216,82	24.153,18
215	Otras instalaciones		53.959,84	53.959,84
216	Mobiliario		115.172,90	109.119,16
217	Equipos para procesos de información		76.044,94	64.983,18
218	Elementos de transporte		67.283,21	67.283,21
219	Otro inmovilizado material		230.997,28	223.983,41
-2812	Amortización acumulada de Instalaciones técnicas		-16.388,47	-24.678,87
-2813	Amortización acumulada de maquinaria		-23.529,40	-23.164,43
-2815	Amortización acumulada de otras instalaciones		-50.944,09	-38.763,48
-2816	Amortización acumulada de mobiliario		-67.714,64	-61.351,71
-2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de		-56.190,27	-52.015,61
-2818	Amortización acumulada de elementos de transporte		-62.868,59	-59.873,66
-2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material		-125.713,42	-95.922,01
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a		7	-0,02	84.401,04
2. Créditos a entidades			-0,02	84.401,04
2523	Créditos a L/p a entidades del grupo		-0,02	84.401,04
B) ACTIVO CORRIENTE			3.796.588,24	1.560.400,29
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		8	6.967,67	8.674,44
4. Personal			6.967,67	8.674,44
460	Anticipos de remuneraciones		6.967,67	8.674,44
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas				
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta			
V. Inversiones en entidades grupo y asociadas a corto		8	1.849.598,16	926.025,13
532	Créditos a corto plazo a empresas del grupo		1.849.598,16	926.025,13
VI. Inversiones financieras a corto plazo		7	1.724,42	118,83
5. Otros activos financieros			1.724,42	118,83
560-565	Fianzas y depositos constituidos, recibidos a C/P		1.724,42	118,83
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		20	1.938.297,99	625.581,89
1. Tesorería			1.938.297,99	625.581,89
570	Cajas, euros		12.446,96	13.706,97
572	Bancos		1.925.851,03	611.874,92
TOTAL ACTIVO (A + B)			7.312.193,54	3.774.994,76

FUNDACIO INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL

2024				
Compte de resultats				
Nº DE CUENTAS	CUENTA DE RESULTADOS	NOTAS DE MEMORIA	2024	2023
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Ingresos de la actividad propia	10	13.319.180,73	13.047.390,98
	d) Subvenciones imputadas al excedente del		13.319.180,73	13.047.390,98
740	Subvenciones a la actividad propia		13.319.180,73	13.047.390,98
748	Otras subvenciones transferidas			
742	Ingresos por colaboraciones y otros		0,00	0,00
755	Bonificaciones a la formación del personal		0,00	0,00
	3. Gastos por ayudas y otros	10	-23.696,21	-26.417,71
	a) Ayudas monetarias		-23.696,21	-26.417,71
6501	Ayudas monetarias individuales		-23.696,21	-26.417,71
	6. Aprovisionamientos	10	-2.830.875,57	-2.708.942,12
-607	Trabajos realizados por otras entidades		-2.830.875,57	-2.708.942,12
	8. Gastos de personal	10	-9.656.619,01	-9.365.208,98
	a) Sueldos, salarios y asimilados		-7.603.681,71	-7.259.658,67
-640	Sueldos y salarios		-7.603.681,71	-7.259.658,67
	b) Cargas sociales		-2.052.937,30	-2.105.550,31
-642	Seguridad Social a cargo de la empresa		-2.052.937,30	-2.105.550,31
	9. Otros gastos de la actividad	10	-798.927,07	-940.294,79
	a) Servicios exteriores		-797.903,92	-929.648,75
-621	Arrendamientos y cánones		-173.216,49	-186.638,29
-622	Reparaciones y conservación		-160.218,04	-306.602,39
-623	Servicios profesionales independientes		-3.646,32	-5.089,85
-624	Transportes		-760,04	-17.048,06
-625	Primas de seguros		-8.094,66	-9.114,96
-628	Suministros		-271.225,32	-244.132,64
-629	Otros servicios		-180.743,05	-161.022,56
	b) Tributos		-1.023,15	-10.646,04
-631	Otros tributos		-1.023,15	-10.646,04
	10. Amortización del inmovilizado	5 Y 6	-339.188,11	-328.766,33
-680	Amortización del inmovilizado intangible		-127.107,00	-127.107,15
-681	Amortización del inmovilizado material		-212.081,11	-201.659,18
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital	5 Y 6	339.188,11	328.766,18
746	b) Donaciones y legados de capital traspasadas al		339.188,11	328.766,18
	12. Otros resultados		-1.912,37	
678	Gastos excepcionales		-1.912,37	
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD		7.150,50	6.527,38
	14. Ingresos financieros	10	232,08	0,00
	b) De valores negociables y otros instrumentos finan		232,08	
	b2) De terceros		232,08	
769	Otros ingresos financieros		232,08	
	15. Gastos financieros	10	-7.382,58	-6.527,38
	a) Por deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas		-7.382,58	-6.527,38
-6620	Intereses de deudas, entidades del grupo		-7.382,58	-6.527,38
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-7.150,50	-6.527,38
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-0,00	-0,00
	A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 19)		-0,00	-0,00
	A.5) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4 + 20)		-0,00	-0,00
	D) RECLASIFICACIÓN AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
	4. Donaciones y legados recibidos		353.107,38	353.107,38

	A.5) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4 + 20)		-0,00	-0,00
	D) RECLASIFICACIÓN AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
	4. Donaciones y legados recibidos		353.107,38	353.107,38
	Transferencias de donaciones y legados de capital		-328.766,18	-328.766,18
	Trasferencias de otras donaciones y legados		681.873,56	681.873,56
	D.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
	E) VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO		0,00	0,00
	F) AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO		0,00	0,00
	G) AJUSTES POR ERRORES		0,00	0,00
	H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL		0,00	0,00
	I) OTRAS VARIACIONES		0,00	0,00
	J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)		-0,00	-0,00

MEMÒRIA DELS COMPTES ANUALS CORRESPONENTS A L'EXERCICI:

Data d'inici : 01/01/2024 - Data de tancament : 31/12/2024

Identificació:

Fundació :	FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL
N.I.F.:	G57113474
Domicili social:	Carrer Francesc Salvà i Pizà, s/nº
Població:	Marratxí
Codi Postal:	07141
Província:	Illes Balears
Correu electrònic:	Fundaciosestel@gmail.com
Telèfon:	971 17 65 95

NOTA 1. ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ**1.- Finalitats de la Fundació:**

- Gestionar els serveis i centres de menors per garantir la correcta execució de les mesures que preveu la Llei orgànica 5/2000, de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors.
- Educar i integrar socialment els menors i joves.
- La prestació de serveis de mediació familiar, en els termes que preveu la Llei 18 /2006, de 22 de novembre, de mediació familiar.
- La prestació de serveis de mediació en els àmbits escolar, social, familiar, etc.

2.- Activitat:

Denominació de l'activitat	Gestió dels serveis i els centres de menors per garantir la correcta execució de les mesures que preveu la Llei Orgànica 5/2000 de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors		
NÚMERO D'ORDRE	1	TIPUS	Pròpia

Codi Finalitats	A) De interès socioasistencial	Codi població beneficiaria	03) Menors
Codi programa	05) Promoció i atenció a persones en risc d'exclusió.	Codi prestació / funció	09) Prevenció i inserció

Comunitats Autònomes o Països on desenvolupa l'activitat:	ILLES BALEARS
---	---------------

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Els comptes anuals adjunts son formulats per la gerent de la fundació, segons estableix l'article 43.3 dels estatuts, amb les següents bases de presentació.

1.- Imatge fidel

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la Fundació corresponents a l'exercici 2023, havent-ne aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i dels resultats de la fundació.

2.- Principis comptables

S'han aplicat íntegrament els principis comptables obligatoris a l'elaboració dels comptes anuals.

3.- Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

En l'elaboració dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2024 s'han determinat estimacions i hipòtesis en funció de la millor informació disponible a 31 de desembre sobre els fets analitzats. És possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en un futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en propers exercicis, la qual cosa es faria de manera prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació en els corresponents comptes anuals futurs.

4.- Comparació de la informació

Els comptes anuals de la Fundació corresponen a l'exercici finalitzat a 31 de desembre de 2024, son elaborats amb els requisits que estableix el pla de comptabilitat de les entitats sense finalitats lucratives, aprovats per resolució del 26 de març de 2012, i s'indiquen les comparacions estimades entre exercicis.

5.- Elements recollits en diferents partides

No hi ha cap element patrimonial que estigui recollit en dos o més partides del balanç.

6.- Canvis en criteris comptables

En el present exercici, la fundació ha mantingut el criteri d'imputar a l'exercici totes les subvencions utilitzades durant el mateix i aplicant el criteri que estableix la Llei de Pressuposts de la CAIB, considerar com a reintegrables les que no ha pogut utilitzar. Així es manté la correlació de despeses e ingressos durant l'exercici en que es realitzen efectivament les activitats.

7.-Correcció d'errades

No n'hi ha hagut.

NOTA 3. EXCEDENT DE L'EXERCICI

El resultat de l'exercici es 0

El Patronat proposarà la següent distribució del excedent de l'exercici:

Base de repartiment	2023	2024
Excedent de l'exercici	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
Proposta de distribució	2023	2024
A resultats negatius	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

NOTA 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ

S'han aplicat les normes i els criteris de valoració recollits en el pla de comptabilitat per entitats sense fins lucratiu, aprovat per resolució del 26 de març de 2012, segons les normes d'adaptació del real decret 1491/2011.

Els criteris comptables aplicats amb relació a les següents partides son:

1. Immobilitzat intangible

El compte "Propietat industrial" es carrega pels imports satisfets per a l'adquisició de la propietat o del dret a l'ús de les seves diferents manifestacions, o per les despeses produïdes amb motiu del registre de les desenvolupades per la Fundació, i s'amortitza linealment considerant una vida útil de 5 anys.

Els vehicles cedits en us per la CAIB han estat valorats per l'import que figura a l'acta de lliurament per part de la CAIB, i s'amortitzen linealment considerant una vida útil de 6 anys.

Els immobles cedits en us de forma gratuïta i temporal per la CAIB, mitjançant acta de formalització de data 5 d'abril de 2005 amb efectes retroactius a data 2 de gener de 2002 i per un període de 20 anys, han estat valorats seguint els criteris comptables que es desprenen de les fitxes d'immobilitzat corresponents subministrades per la Direcció General de Patrimoni i s'han amortitzat de forma lineal per el període de cessió de 20 anys. Aquesta cessió, totalment amortitzada, s'ha renovat per cinc anys mes, fins el 4 de desembre de 2026 (boib 156 del 11 novembre de 2021) i els immobles s'han valorat aplicant a la valoració inicial la variació anual que publica l'INE sobre les construccions

usades i hem aplicat el coeficient de reducció (un 75%) que representa la minva d'anys d'us i es continuarà aplicant la amortització lineal durant els 5 anys que duri la cessió. El càrrec al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2024 pel concepte d'amortització d'aquest immobilitzat es de 127.107,00 Euros.

2. Immobilitzat material

L'immobilitzat material es troba valorat a cost d'adquisició.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns, es capitalitzen com a major cost dels corresponents béns.

Les despeses de conservació i manteniment es carreguen al compte de pèrdues i guanys de l'exercici en què es produeixen.

Es consideren despeses de conservació i manteniment les adquisicions de material informàtic i electrodomèstic que solen tenir, a les instal·lacions de la fundació on s'utilitzen, una durada estimada no superior als dotze mesos.

La Fundació amortitza el seu immobilitzat material seguint el mètode lineal, distribuint el cost dels actius entre els anys de vida útil estimada.

El càrrec al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2024 pel concepte d'amortització de l'immobilitzat material és de 212.081,11 €.

3. Inversions immobiliàries

La Inversió en l'acabament de les obres de millora i ampliació al recinte del centre socioeducatiu Es Pinaret (edificis Pinaret i el nou 4 Pins). Això suposa l'adaptació de les instal·lacions existents, amb una nova ubicació dels serveis generals de la Fundació i dels equips tècnics i directius del centre amb les quatre noves llars. També s'adapten els espais comuns amb la Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors, per a millorar i garantir la seguretat dels menors i dels treballadors del centre així com dels equipaments en general, tant comuns com privats de l'actual i del nou centre.

Aquestes inversions s'han realitzat amb el següent detall i periodicitat:

Exercici	Aportació	Despesa efectuada	Diferència	
2024	444.600,00	268.404,01	176.195,99	

4. Permutes

Durant aquest exercici no s'han produït permutes.

5. Instruments financers

La fundació al tancament de l'exercici no té inversions financeres temporals.

6. Cobertures comptables

La fundació al tancament de l'exercici no ha realitzat cap operació de cobertura comptable.

7. Existències.

La fundació, donat el seu tipus d'activitat, no disposa d'existències.

8. Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció. Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'empresa fins que adquireixin la condició de no reintegrables o es retornin.

9. Provisions i contingències

Inexistència de provisions i contingències per a pensions i obligacions similars.

10. Deutes a llarg i curt termini

Els deutes estan registrats pel principal pendent de reemborsament, i es classifiquen en funció del seu venciment, a curt termini (passiu correcte) si aquest és inferior a dotze mesos després de la data del tancament de l'exercici, o a llarg termini (passiu no correcte) si n'és superior.

11. Préstecs i partides a cobrar

Dins aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de trànsit de l'empresa. També s'han inclòs aquells actius financers que s'han originat en les operacions de trànsit de l'empresa i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable, que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïts.

12. Impost sobre beneficis

Degut al caràcter d'utilitat pública, la Fundació es pot acollir al règim especial de l'impost recollit en la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense finalitats lucratives i dels incentius fiscals al mecenatge, segons el qual estaria exempta en el Impost sobre Societats pels resultats i increments de patrimoni obtinguts en el desenvolupament de les activitats que constitueixen la seva finalitat pròpia.

Durant l'exercici 2024 la Fundació no ha realitzat cap tipus d'activitat mercantil.

13. Ingressos y despeses

Els ingressos i les despeses s'imputen en funció del corrent real de béns i serveis que representen i amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari o financer que se'n deriva.

No obstant això, seguint el principi de prudència, la Fundació únicament comptabilitza els beneficis realitzats a la data del tancament de l'exercici, mentre que els riscos i les pèrdues previsible, fins i tot els eventuals, es comptabilitzen tan aviat com són coneguts.

14. Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No existeixen, a data de tancament de l'exercici elements patrimonials de naturalesa mediambiental.

15. Despeses de personal

Corresponen als sous i salaris, indemnitzacions i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2024.

Les càrregues socials corresponen íntegrament a la Seguretat Social dels treballadors a càrrec de la Fundació.

No hi ha establerts compromisos en matèria de pensions.

16. Criteris utilitzats en transaccions entre parts vinculades

La fundació no té cap tipus de vincle accionarial amb altres entitats.

17. Actius no corrents mantinguts per a la venda

La fundació no ha tingut actius o grups d'elements no corrents, mantinguts per a la venda.

NOTA 5 – IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Detall del moviment durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa a l'epígraf i de les seves amortitzacions acumulades així com de les correccions valoratives :

Quadre de moviments de l'immobilitzat intangible				
	203		205-207	
	2024	Prop. Industrial 2023	2024	Actius cedits en us 2023
SALDO INICIAL	3.743,90	3.743,90	2.984.321,57	2.984.321,57
Adquisicions				
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferències o trasposos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	3.743,90	3.743,90	2.984.321,57	2.984.321,57
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	3.743,90	3.743,90	2.600.195,31	2.473.055,26
Entrades			127.107,00	127.140,05
Sortides				
SALDO FINAL	3.743,90	3.743,90	2.727.302,31	2.600.195,31
Valor net	0,00	0,00	257.019,26	384.126,26
Coeficient d'amortització	0%	0%	5%	5%
Mètode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

NOTA 6 - IMMOBILITZAT MATERIAL

Detall del moviment durant l'exercici de cada partida del balanç inclosa a l'epígraf i de les seves amortitzacions acumulades així com de les correccions valoratives :

Quadre de moviments de l'immobilitzat Material

	211 Construccions		213 Maquinària	
	2024	2023	2024	2023
SALDO INICIAL	4.395.299,69	3.812.522,48	24.153,18	22.968,95
Adquisicions	209.204,48	582.777,21	4.063,64	1.184,23
Reversió de correccions valoratives per deteriorament	350.000,00			
Transferències o trasposos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	4.254.504,17	4.395.299,69	28.216,82	24.153,18
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	2.877.392,94	2.714.498,21	22.968,95	22.968,95
Entrades	0,00	162.894,73	195,48	195,48
Sortides				
SALDO FINAL	2.877.392,94	2.877.392,94	23.164,43	23.164,43
Valor net	1.377.111,23	1.517.906,75	5.052,39	988,75
Coeficient d'amortització	10%	10%	25%	25%
Mètode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

Quadre de moviments de
l'immobilitzat Material

	215 Instal·lacions		216 Mobiliari	
	2024	2023	2024	2023
SALDO INICIAL	53.959,84	53.959,84	109.119,16	87.439,78
Adquisicions			6.053,74	21.679,38
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferències o trasposos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	53.959,84	53.959,84	115.172,90	109.119,16
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	36.297,19	33.830,90	57.267,20	53.337,85
Entrades	2.466,29	2.466,29	4.084,51	3.929,35
Sortides				
SALDO FINAL	38.763,48	36.297,19	61.351,71	57.267,20
Valor net	15.196,36	17.662,65	53.821,19	30.172,58
Coefficient d'amortització	10%	10%	10%	10%
Mètode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

	217 Equips p. informació		218 Elements de transport	
	2024	2023	2024	2023
SALDO INICIAL	64.983,18	52.799,26	67.283,21	67.283,21
Adquisicions	11.061,76	12.183,92		
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferències o trasposos a altres partides				
Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL	76.044,94	64.983,18	67.283,21	61.326,33
Amortitzacions				
SALDO INICIAL	48.508,68	46.180,96	51.855,61	36.524,03
Entrades	3.506,93	2.327,72	8.018,05	15.331,58
Sortides				
SALDO FINAL	52.015,61	48.508,68	59.873,66	51.855,61
Valor net	24.029,33	16.474,50	7.409,55	9.470,72
Coefficient d'amortització	25%	25%	25%	25%
Mètode d'amortització	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

	219 Altres Immobilitzats		212 Instal. Tècniques	
	2024	2023	2024	2023
SALDO INICIAL	223.983,41	162.589,76	40.448,21	32.379,30
Adquisicions	7.013,87	61.393,65	0,00	8.068,91
Reversió de correccions valoratives per deteriorament				
Transferències o trasposos a altres partides				

Baixes				
Correccions valoratives per deteriorament				
SALDO FINAL		223.983,4		
.....	230.997,28	1	40.448,21	40.448,21
Amortitzacions				
SALDO INICIAL				
.....	81.004,73	55.270,12	19.136,01	14.721,96
Entrades	14.917,28	12.156,86	5.542,86	4.414,05
Sortides				
SALDO FINAL				
.....	95.922,01	81.004,73	24.678,87	19.136,01
Valor net	135.075,27	95.162,78	15.769,34	21.312,20
Coefficient d'amortització	25%	25%	15%	15%
Metode d'amortització	Lineal	Lineal		

NOTA 7. INSTRUMENTS FINANCERS

Quadre de moviments dels Instruments Financers - Actiu				
	2523 Crèdits a llarc Termini (plurianual. CAIB)(1)		560 - 565 Fiançes constituïdes i rebudes a curt termini (3)	
	2024	2023	2024	2023
Credit Inicial	1.434.818,00	1.434.818,00		
Disminucions (amortització terminis)	-1.350.416,96	-1.266.015,90		
Saldo Inicial	84.401,04	168.802,10	118,83	-4.116,80
Incrementos				
Transferencias o trasposos a altres partides (Curt Termini)	-84.401,06	-84.401,06	1.605,59	4.235,63
Incrementos				
SALDO FINAL	-0,02	84.401,04	1.724,42	118,83

Quadre de moviments dels Instruments Financers - Passiu				
	170 Crèdits a llarc Termini(2)		520 Crèdits a curt termini (2)	
	2024	2023	2024	2023
Credit Inicial	1.434.818,00	1.434.818,00		
Disminucions (amortització terminis)	-1.266.015,90	-1.266.015,90		
Saldo Inicial	84.401,04	168.802,10	84.401,06	84.401,06
Incrementos				
Transferencias o trasposos a altres partides (Curt i llarg Termini)	-84.401,06	-84.401,06	84.401,06	84.401,06
Pagaments anuals			-84.401,06	-84.401,06
SALDO FINAL	-0,02	84.401,04	84.401,06	84.401,06

Quadre de moviments dels Instruments Financers - Passiu			
	4758 Subvencions reintegrables de la CAIB (3)		
Deutes amb entitats del grup (CAIB)	2024	2023	
Saldo Inicial	178.242,66	2.424.257,43	
Incrementos		28.928,02	
T transferencias o trasposos a altres partides (Realització)	547.064,80	-2.274.942,79	
Subsanación ajuste diferencias 2023-2024	149.832,16		
SALDO FINAL	875.139,62	178.242,66	

1.- Crèdits amb entitats del grup

Els crèdits amb entitats del grup es correspon íntegrament amb el deute plurianual de la CAIB, aprovat per la Conselleria de Presidència i Esports en data 14 de juliol de 2005 i que es deriva del contracte de préstec subscrit amb el BBVA, per un import de //1.434.818,00 Euros//, del que resta, com a deute a llarg termini, l'import de //0,00€// i a curt termini de //84.401,06€//.

2.- Deutes amb entitats de crèdit

Es correspon íntegrament amb el deute pendent del préstec subscrit amb el bbva el 14 de juliol de 2005 per un import de //1.434.818,00€//, del que resta, com a deute a llarg termini, l'import de //0,00€// i a curt termini de //84.401,06€//.

3.- Fiances constituïdes i rebudes a curt termini

Es correspon a les fiances per els lloguers de locals al nostre carrec i per les fiances dels contractes subscrits amb els nostres proveïdors conforme a la Llei de contractes del sector públic (1.724,42€).

Als efectes de la Llei 44/2002 de 22 de novembre de mesures de reforma del sistema financer, es fa constar que durant l'exercici 2024 aquesta fundació no ha realitzat cap inversió financera temporal.

4.-Subvencions reintegrables de la CAIB

Durant aquest exercici s'han incorporat partides per un total de 875.139,62€ que correspon a la partida pressupostària anual no utilitzada i es considera reintegrable seguint el criteri de la Llei de Pressuposts. I s'ha aplicat una reducció a les operacions pendents de pagament de la CAIB, per ajustar-la a la realitat financera de finals de 2024.

L'import de 875.139,62€ deriva de les transferències o trasposos del 2024 per import de 547.064,80€ mes l'ajust per diferències entre la contabilitat i els comptes anuals 2022-2023 de l'informe d'auditoria 2023, per import de 149.832,126€

NOTA 8. DEUTORS I ALTRES COMPTES A COBRAR

Usuaris y altres deutors de l'activitat pròpia		Inicial - 2024	Entrades	Sortides	Final
Deutors	Entitats del grup i associades	926.025,13	923.573,03	0,00	1.849.598,16
	Altres	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	926.025,13	923.573,03	0,00	1.849.598,16
Personal	Total	8.674,44	0,00	1.706,77	6.967,67
Altres crèdits amb administracions públiques	Total	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES		934.699,57	923.573,03	1.706,77	1.856.565,83

Els deutes de l'activitat de les entitats del grup corresponen als pagaments pendents per part de la CAIB a l'inici i al final de l'exercici.

Els deutes del personal corresponen als avançaments de nòmina.

Els crèdits amb administracions públiques, han desaparegut ja que no se'ns apliquen retencions per rendes de capital.

NOTA 9 - FONTS PROPIS

Moviment de la partida del Passiu A-1 - Fons Propis				
2022	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
I. Dotació fundacional	2.412.843,50			2.412.843,50
II. Reserves	0,00			0,00
III. Excedent d'exercicis anteriors	-2.411.632,50		0,00	-2.411.632,50
IV. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	0,00	0,00
Fons Propis	1.211,00	0,00	0,00	1.211,00
2021	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
I. Dotació fundacional	2.412.843,50			2.412.843,50
II. Reserves	0,00			0,00
III. Excedent d'exercicis anteriors	-2.411.632,50		0,00	-2.411.632,50
IV. Excedent de l'exercici	0,00	0,00	0,00	0,00
Fons Propis	1.211,00	0,00	0,00	1.211,00

El resultat de l'exercici es 0€ que fa uns fons propis positius de 1.211,00€ idèntics a l'any anterior.

NOTA 10 - CREDITORS I ALTRES COMPTES A PAGAR

	Inici 2023	Entrades	Sortides	Final
Creditors per prestació de serveis	474.352,17	202.370,20	0,00	676.722,37
Remuneracions pendents de pagament	101.531,35	0,00	11.591,68	89.939,67
Hisenda pública creditor per retenció	324.129,21	23.847,45	0,00	347.976,66
Seguretat social creditora	193.757,63	0,00	22.716,12	171.041,51
TOTALES	1.093.770,36	226.217,65	34.307,80	1.285.680,21
	Inici 2024	Entrades	Sortides	Final
Creditors per prestació de serveis	676.722,37	1.441.730,55	0,00	2.118.452,92
Remuneracions pendents de pagament	89.939,67	0,00	5.618,51	84.321,16
Hisenda pública creditor per retenció	347.976,66	8.029,86	0,00	356.006,52
Seguretat social creditora	171.041,51	0,00	4.433,52	166.607,99
TOTALES	1.285.680,21	1.449.760,41	10.052,03	2.725.388,59

Els creditors es corresponen amb els deutes amb proveïdors (2.118.452,92€), fent especial menció a la compra de l'edifici del nou Fusteret (1.280.000,00€) que no es va poder dur a terme abans de dia 31/12/24. A l'administració tributària pel quart trimestre d'IRPF de l'any anterior (356.006,52€) i al pagament de la seguretat social del mes de desembre de l'any anterior (166.607,99€) i les remuneracions pendents de pagament al personal que corresponen als festius realitzats durant el mes de desembre i a algunes finalitzacions de contracte (84.321,16€).

PERIODE MITJÀ DE PAGAMENT

	Exercici Actual	Exercici anterior
	Dies	Dies
Periode mitjà de pagament a Proveïdors	26,12	28,37
Ratio operacions amb pagament realitzat	31,70	15,66
Ratio operacions amb pagament pendent	15,35	3,51
	Import (Euros)	Import (Euros)
Total pagaments realitzats	3.816.114,37	3.755.526,67
Total pagaments pendents	271.669,26	328.553,50

La ratio d'operacions amb pagament realitzat es calcula comptant des de la data de comptabilització de factura fins a la data del pagament efectivament realitzat.

La ratio d'operacions amb pagament pendent es calcula comptant des de la data de la comptabilització de la factura fins a la data de finalització de l'exercici (31 de desembre)

NOTA 11 - SITUACIÓ FISCAL

1. Impostos sobre beneficis

Degut a las característiques de la fundació, que ha optat, davant l'agència tributària, per el règim fiscal com a entitat sense fins lucratiu de la Llei 49/2002, no hi ha conciliació entre la base imposable i el resultat comptable.

NOTA 12 - INGRESSOS I DESPESES

▪ INGRESSOS				
	2024	2023	variació	%variació
Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	0	0		
Vendes i prestació de serveis de les activitats pròpies i mercantils	15.987.866,68	13.047.390,98		
Bonificacions a la formació del personal				
Altres ingressos				
TOTAL	15.987.866,68	13.047.390,98	2.940.475,70	22,54
▪ AJUDES MONETÀRIES.				
	2024	2023	variació	%variació
650 – Ajudes monetàries individuals	23.696,21	26.417,71		
TOTAL	23.696,21	26.417,71	-2.721,50	-10,30
▪ APROVISIONAMENTS.				
	2024	2023	variació	%variació
607. Treballs Realitzats per altres empreses	2.830.875,57	2.708.942,12		
TOTAL	2.830.875,57	2.708.942,12	121.933,45	4,50
▪ DESPESES DE PERSONAL I CÀRREGUES SOCIALS:				
	2024	2023	variació	%variació
640 – Sous i Salaris	7.603.681,71	7.259.658,67		
642 - Seguretat social a càrrec de l'entitat	2.052.937,30	2.105.550,31		
TOTAL	9.656.619,01	9.365.208,98	291.410,03	3,11
▪ Altres Despeses d'explotació.				
	2024	2023	variació	%variació
621 - arrendaments y cànon	173.216,49	186.638,29		
622 - reparacions y conservacions	160.218,04	306.602,39		
623 - servicios de professionals independents.	3.646,32	5.089,85		
624 -Transportes	760,04	17.048,06		
625 - primes d'assegurances.	8.094,66	9.114,96		
628 - subministres	271.225,32	244.132,64		
629 - altres serveis	180.743,05	161.022,56		
631 - tributs	1.023,15	10.646,04		
Total	798.927,07	940.294,79	-141.367,72	-15,03

Ajudes monetàries:

Es corresponen amb les pagues setmanals que es donen als beneficiaris de la Fundació, és a dir, els menors i joves atesos als centres socioeducatius en compliment de la Llei orgànica 5/2000, de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors, essent el nombre d'usuaris beneficiaris durant l'any.

Aprovisionaments:

Correspon a les despeses per a la prestació de serveis realitzats per altres empreses (servei de menjador, seguretat, neteja, serveis mèdics, convenis de col·laboració amb entitats, etc.).

Despeses de personal:

Corresponen als sous i salaris i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2024.

La mitjana de persones empleades en el decurs de l'exercici ha sigut la següent:

Categoria	2024			2023			variació	%variació
	Homes	Dones	Total	Homes	Dones	Total		
GERENT	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
EQUIPS DIRECTIUS CENTRES	2,00	2,00	4,00	2,00	2,00	4,00	0,00	0,00
EQUIPS TÈCNICS Y LLICENCIATS	7,60	41,25	48,85	6,08	38,60	44,68	4,17	9,34
Equips Educatius (Educatadors, Diplomats, Mestres)	22,09	70,81	92,90	22,50	73,70	96,20	-3,30	-3,43
Serveis Administratius, manteniment i auxiliar	9,25	6,23	15,48	6,86	8,09	14,95	0,53	3,51
AUXILIARS EDUCATIUS I D'INFIRMERIA	16,19	22,96	39,14	15,27	27,95	43,22	-4,08	-9,43
Ordenances i serveis diversos	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00
TOTAL	57,13	145,24	202,37	52,71	152,34	205,05	-2,68	-1,31

Altres despeses d'explotació:

Correspon a les despeses per compra de materials i a les despeses de manteniment de les instal·lacions, la maquinaria, els edificis i als serveis de professionals independents externs, els impostos i taxes municipals, així com d'altres despeses necessàries per al funcionament dels centres dependents de la fundació, enguany s'han vist incrementades degut a l'envelliment de les instal·lacions i a les adaptacions a la normativa de seguretat i salut.

NOTA 13 - INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

En la comptabilitat corresponent als presents comptes anuals no existeix cap partida de naturalesa medi ambiental que es tingui que incloure a la Memòria d'acord a les indicacions del pla general de comptabilitat.

NOTA 14 - SUBVENCIONS, DONACIONES Y LLEGATS REBUTS

COMPTE 2023	SALDO INICIAL	ENTRADES	SORTIDES	SALDO FINAL
130 - Subvencions de capital	508.428,00		-127.107,00	381.321,00
131 - Subvencions y donacions de capital	0,00			0,00
132 - Altres subvencions, donacions i llegats	1.268.658,05	681.873,56	-201.659,18	1.748.872,43
TOTAL PARTIDA A-3) DEL BALANÇ	1.777.086,05	681.873,56	-328.766,18	2.130.193,43
COMPTE 2024	SALDO INICIAL	ENTRADES	SORTIDES	SALDO FINAL
130 - Subvencions de capital	381.321,00		-127.107,00	254.214,00
131 - Subvencions y donacions de capital	0,00			0,00
132 - Altres subvencions, donacions i llegats	1.748.872,43	1.724.600,00	-212.081,11	3.261.391,32
TOTAL PARTIDA A-3) DEL BALANÇ	2.130.193,43	1.724.600,00	-339.188,11	3.515.605,32

El moviment de la partida correspon a la aplicació de les amortitzacions anuals (-339.188,11€) i a les inversions realitzades durant l'exercici, per un import de 268.404,01€, i que formen part de la partida per millora de les instal·lacions dels centre socioeducatiu es Pinaret amb l'ampliació de 4 Pins i a la nova ubicació del centre Es Fusteret.

NOTA 15 - ACTIVITAT DE LA FUNDACIÓ, APLICACIÓ DE ELEMENTS PATRIMONIALS A FINS PROPIS, DESPESES D'ADMINISTRACIÓ

a) Activitat

Denominació de l'activitat	Gestió dels serveis i els centres de menors per garantir la correcta execució de les mesures que preveu la Llei Orgànica 5/2000 de 12 de gener, reguladora de la responsabilitat penal dels menors		
NÚMERO D'ORDRE	1	TIPUS	Pròpia
Codi Finalitats	A) De interès socioasistencial	Codi població beneficiaria	03) Menors
Codi programa	05) Promoció i atenció a persones en risc d'exclusió.	Codi prestació / funció	09) Prevenció i inserció

Comunitats Autònomes o Països on desenvolupa l'activitat:	ILLES BALEARS
---	---------------

B) Recursos humans utilitzats

	Número		Nº hores/any	
	Previst	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	199	199	1642	1642
Personal amb contracte de serveis	59	59	1799	1799

La quantitat d'hores/any es fa en aplicació del decret llei 5/2012, de dia 1 de juny, de la CAIB que amplia l'horari al personal del sector públic de 35 hores/setmana a 37,5 hores/setmana.

C) Beneficiaris de la activitat

	Número	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	190	189

I) Recursos econòmics totals utilitzats per la Fundació en les distintes activitats

Despeses/ Inversió	Activitats Fundacionals		
	Previst	Realitzat	Diferència
Despeses per ajudes i altres	46.584,00 €	23.696,21 €	22.887,79 €
Despeses en bens corrents i serveis	4.182.579,22 €	3.834.576,72 €	348.002,50 €
Despeses de Personal	9.960.187,38 €	9.696.327,05 €	263.860,33 €
Altres despeses de l'activitat - Formació			0,00 €
Despeses financeres	7.401,78 €	7.401,78 €	0,00 €
Subtotal despeses	14.196.752,38 €	13.562.001,76 €	634.750,62 €
Inversions	444.600,00 €	268.404,01 €	176.195,99 €
Cancel·lació deutes	84.401,06 €	84.401,06 €	0,00 €
Subtotal recursos	529.001,06 €	352.805,07 €	176.195,99 €
TOTAL RECURSOS UTILITZATS	14.725.753,44 €	13.914.806,83 €	810.946,61 €
% recursos utilitzats en activitats	92,10 €		

II) Recursos econòmics totals obtinguts per l'entitat

Recursos Propis	Previst	Realitzat	Diferència
Ingressos per l'activitat pròpia (CAIB)	16.005.753,44	16.005.753,44	0,00
Ingressos per activitats mercantils			0,00
Altres subvencions del sector públic			0,00
Aportacions privades			0,00
Altres ingressos	107.811,18	107.811,18	0,00
Altres recursos econòmics obtinguts			
Endeument	0,00	0,00	0,00
Altres obligacions financeres assumides	84.401,06	84.401,06	0,00
Total	16.197.965,68	16.197.965,68	0,00

III) Desviacions entre la previsió i les dades de compliment

Despeses per ajudes:

Es corresponen amb les pagues setmanals que es donen als beneficiaris de la Fundació, és a dir, els menors i joves atesos als centres socioeducatius. Amb un criteri de màxims varen preveure que durant l'any atendrien el major nombre de menors possible i que aquests rebrien la quantitat d'ajuda econòmica màxima setmanal, segons les fases de resident i sortida que es contempla als projectes educatius d'ambdós centres. La realitat d'aquest any ha estat que la despesa prevista al pressupost era 46.584,00 € i realment hem realitzat la quantitat de 23.696,21€, la qual cosa implica una menor despesa de 22.887,79€.

Despeses en bens corrents i de serveis.

Correspon a les despeses per compra de materials i a la prestació de serveis realitzats per altres empreses (servei de menjador, seguretat, neteja, serveis mèdics, convenis de col·laboració amb entitats, etc.), a les despeses de manteniment de les instal·lacions, la maquinaria, els edificis i als serveis de professionals independents externs, els impostos i taxes municipals, així com d'altres despeses necessàries per al funcionament dels centre dependents de la fundació.

Durant l'exercici s'ha dut a terme una menor despesa de la prevista, degut a l'adaptació dels espais comuns amb la Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors, per a millorar i garantir la seguretat dels menors i dels treballadors del centre així com dels equipaments en general, tant pel que fa a les noves instal·lacions com a les antigues, així com al correcte compliment de les normatives de seguretat interior i exterior.

La despesa inicial pressupostada el 2024 era de 4.182.579,22€, i s'ha realitzat per un import de 3.834.576,72€, amb una menor despesa de 348.002,50€.

Despeses de personal.

Corresponen als sous i salaris i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2024. En aquesta partida hem realitzat una despesa superior a la pressupostada inicialment mitjançant una modificació de crèdit de capítol I, del pressupost inicial de 9.281.156,00€ es va incrementar en 661.143,20€ i, una subvenció de 125.698,70€, dels quals 17.888,18 son imputables a l'exercici 2024, provinent del programa SOIB jove resultant així un pressupost definitiu de 9.960.187,38€ dels quals s'han utilitzat 9.696.327,05€, es a dir, s'ha realitzat una menor despesa de 263.860,33€.

Hem complit de forma adient amb la gestió i els serveis que té encomanats la Fundació. També hem fet un millor us dels recursos externs (convenis amb projecte jove).

Depeses financeres.

Correspon a les despeses del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret". Degut a la evolució dels tipus d'interès no es va pressupostar cap quantitat per aquest concepte.

Ingressos per l'activitat Pròpia.

Es va pressupostar ingressar la quantitat de 15.903.465,14€, mitjançant les aportacions compromeses per part de la CAIB sense l'aportació plurianual per despeses financeres i es correspon a l'aprovació del pressupost anual i les seves posteriors modificacions aprovades per el patronat.

15.2 Aplicació dels elements patrimonials a fins propis

a) Els béns i drets que formen part de la dotació fundacional i els vinculats directament al compliment dels fins propis.

La relació de béns i drets en els que es materialitza la dotació fundacional i els vinculats directament al compliment de les finalitat pròpies són els relacionats a l'inventari adjunt.

b) Destí de rendes i ingressos

	Excedent de l'exercici	Ajusts (despeses inversions)	Base del Càlcul - 100%	Recursos destinats	
				Import	%
2020	1.078.941,57	10.126.803,67	11.205.745,24	10.126.803,67	90,37
2021	0,00	10.765.016,10	10.765.016,10	10.765.016,10	100
2022	0,00	12.068.024,50	12.068.024,50	12.068.024,50	100
2023	0,00	13.076.319,00	13.076.319,00	13.076.319,00	100
2024	0,00	14.196.752,38	14.196.752,38	14.196.752,38	100

Aplicació dels recursos a les finalitats fundacionals

2020	10.126.803,67				1.078.941,57
2021		10.765.016,10			0,00
2022			12.068.024,50		0,00
2023				13.076.319,00	0,00
2024					14.196.752,38
					0,00

Recursos aplicats en l'exercici:

	Import		
1.- Despeses en compliment de fins	14.196.752,38		
	Fons Propis	Subvencions, donacions i llegats	Deute
2.- Inversions en compliment de fons		529.001,06	
2.1 Realitzats a l'exercici		444.600,00	
2.2 Procedents d'exercicis anteriors		84.401,06	
a) Deutes cancelats en l'exercici de exercicis anteriors		84.401,06	
b) Imputació de subvencions d'exercicis anteriors			
Total (1+2)		14.725.753,44	

15.3 Despeses d'administració

La Fundació no té despeses d'administració segons el que estableix la normativa vigent.

NOTA 16 - DESPESES PER ADMINISTRACIÓ I ALS MEMBRES DEL PATRONAT

L'orgue de govern per desenvolupar les seves funcions no genera ni ingressos ni despeses.

Durant l'exercici s'ha abonat en concepte de contractes d'alta direcció els següent salari brut:

	2024	2023	variació	% variació
Gerent	57.814,93	60.369,68	-2.554,75	-4,23

La variació correspon principalment a que l'any 2023 hi ha haver canvi de gerència motiu pel qual hi va haver una variació tan elevada que, a l'exercici 2024 s'ha vist reduïda.

NOTA 17 - ACONTEIXEMENTS POSTERIORS AL TANCAMENT

No n'hi ha hagut.

NOTA 18 - OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

La Fundació no posseeix ni accions ni participacions a cap empresa del sector públic o privat.

La fundació té pendents de cobrament les següents partides, incloses al balanç, del sector públic:

	2024	2023
DEUTES A CURT TERMINI	1.933.999,22	1.010.426,19
1.- AMB LA CAIB	1.933.999,22	1.010.426,19
PARTIDA PRESSUPOSTÀRIA DE L'ANY ANTERIOR	1.849.598,16	926.025,13
CAIB - DEUDOR AMORT. CAPITAL PRÈSTEC PLURIANUAL	84.401,06	84.401,06
DEUTES A LLARG TERMINI	0,00	84.401,04
Amort. Prestec - llarg termini - Plurianual CAIB	0,00	84.401,04
Subvenciones pendents de realitzar que poden esser reintegrables		

NOTA 19 - ALTRE INFORMACIÓ

1. Canvis produïts en el patronat durant l'exercici

El patronat esta format per persones, què en son membres degut al càrrec que ocupen.

Al finalitzar l'exercici 2024, els membres del patronat son:

TRACT	NOM		CÀRREC
Sra.	Catalina Cirer Adrover	Consellera de Famílies i Afers Socials	Presidenta
Sr.	Antoni Mesquida Bauzà	Director general de Funció Pública	Vocal
Sra.	Antonia Elena Esteban Ramis	Directora general de Salut Pública	Vocal
Sr	David Lozano Ortiz	Secretari general de Famílies i Afers Socials	Vocal
Sra.	Maria Farnes Saneiro Bueno	Directora general d' Infància, Joventut, Famílies, Igualtat i Diversitat	Vocal
Sra.	Maria García Noguera	Secretària general de la Conselleria d 'Empresa, Ocupació i Energia	Vocal
Sra.	C. Neus Riera Estrellas	Directora general de Primera Infància i Atenció a la Diversitat	Vocal
Sr	Francisco Cerà Rodríguez	Representant del Comitè d'Empresa de la Fundació	Vocal
Sra.	Inés Alicia Navarro Cartón	Assessora jurídica de la Secretaria General d'Hisenda i Relacions Exteriors	Vocal
Sr.	Francisca Amengual Servera	Cap de servei de Justícia Juvenil DGIJF	Secretari

2. Autoritzacions del Protectorat

No hi ha hagut autoritzacions ni sol·licitades ni atorgades per el protectorat.

3. Sous, dietes i remuneracions dels membres del patronat

Els membres del patronat ho son a títol gratuït i no perceben remuneracions ni dietes ni sous per aquest concepte.

4. Avançaments i crèdits a membres del patronat

No hi ha hagut avançaments ni crèdits als membres del patronat

5. Pensions i assegurances de vida

La Fundació no té obligacions concretes en matèria de pensions i d'assegurances de vida, respecte dels membres actuals dels òrgans de govern.

NOTA 20 - ESTAT DE MOVIMENTS D'EFECTIU

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2024	2023
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	0,00	0,00
2. Ajustes del resultado	0,00	0,00
a) Amortización del inmovilizado (+)	339.188,11	328.766,18
d) Imputación de subvenciones (-)	-339.188,11	-328.766,18
3. Cambios en el capital corriente	1.312.716,10	36.976,26
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	923.573,03	2.108.868,39
c) Otros activos corrientes (+/-)	-101,18	-6.922,22
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-2.136.605,34	-2.054.104,92
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	2.525.849,59	-10.864,99
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	0,00	0,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	1.312.716,10	36.976,26
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones (-)	-1.385.411,89	-353.107,38
c) Inmovilizado material	-1.385.411,89	-353.107,38
7. Cobros por desinversiones (+)	84.401,06	84.401,06
a) Empresas del grupo y asociadas	84.401,06	84.401,06
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	-1.301.010,83	-268.706,32
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	1.385.411,89	353.107,38
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	1.385.411,89	353.107,38
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	-84.401,06	-84.401,06
a) Emisión	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	-84.401,06	-84.401,06
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-84.401,06	-84.401,06
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de pat	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11)	1.301.010,83	268.706,32
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D)	1.312.716,10	36.976,26
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	625.581,89	588.605,63
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	1.938.297,99	625.581,89

NOTA 21 - INVENTARI**INVENTARI FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL A DATA 31/12/2024**

Cuenta	Descripción	Fecha compra	Precio Compra	Amort. Inicial	Amort. Ejerc.	Valor Final
2030001	IMAGEN CORPORATIVA	06/08/2002	3743,9	3743,9	0,0	0,0
2050003	VEHICULO PEUGEOT PARTNER 6364-CT	05/05/2009	1613,1	1613,1	0,0	0,0
2050004	VEHICULO OPEL VIVARO 1604 GJP	05/05/2009	20409,4	20409,4	0,0	0,0
2050005	VEHICULO PEUGEOT 307 5189 GFX	05/05/2009	9639,0	9639,0	0,0	0,0
2062301	fra 75 MALLORCA INGENIEROS TECNICOS botonera virtual	06/12/2023	2838,3	33,1	482,5	2322,8
2070001	VEHICULO PEUGEOT COMBI 220 C 1.9 D	08/02/2002	16281,6	16281,6	0,0	0,0
2070002	VEHICULO PEUGEOT BOXER CB 320	08/02/2002	19692,0	19692,0	0,0	0,0
2071001	CESION CENTRO "ES FUSTERET"	01/01/2002	296473,3	296473,3	0,0	0,0
2071002	CESION ES PINARET	01/01/2002	1981839,9	1981839,9	0,0	0,0
2071003	CESION CENTROS PINARET Y FUSTERET 2021	01/06/2021	635535,0	254214,0	127107,0	254214,0
2110006	REFORMA PINARET 2006	31/12/2006	2234818,0	2234818,0	0,0	0,0
2110007	REFORMA FUSTERET 2008	29/12/2008	12684,6	12684,6	0,0	0,0
2110008	REFORMAS CENTRO PINARET Y FUSTERET 2009-2010	30/06/2009	34974,7	34974,7	0,0	0,0
2110008	REFORMA FUSTERET 2010	07/01/2010	18930,9	18930,9	0,0	0,0
2110009	REFORMA FUSTERET	27/11/2009	13835,5	13835,5	0,0	0,0
2110010	INVERNADERO	22/10/2009	13796,9	13796,9	0,0	0,0
2110011	REFORMA CIS 2010	13/04/2010	13242,9	13242,9	0,0	0,0
2110012	REFORMA PINARET 2010	17/03/2010	18706,5	18706,5	0,0	0,0
2110013	MODULO PREFABRICADO 2010	25/06/2010	55362,3	55362,3	0,0	0,0
2110014	REFORMA PINARET 2016 - 2017	31/12/2016	420000,0	227000,0	42000,0	151000,0
2110015	REFORMA PINARET 2019	31/12/2019	119604,9	47842,0	11960,5	59802,5
2110016	REFORMAS 2021/2022/2023 PIN	31/12/2021	852070,3	161872,7	85207,0	604990,7
2110017	REFORMAS FUSTERET 2021-2022	31/12/2022	138865,4	13886,5	13886,5	111092,3
2110018	RAMPA Y PUERTA SOLAR PIN	31/12/2021	14485,0	2047,3	1448,5	10989,3
2110019	REFORMAS 4PINS 2022	31/12/2022	83921,7	8392,2	8392,2	67137,4
2110021	REFORMAS PINARET ANTIGUO 2023 - FASE 1/3	31/12/2023	12696,5	0,0	1269,7	11426,9
2120001	INSTALACIONES TECNICAS 2007	30/12/2007	4209,9	4209,9	0,0	0,0
2120015	EQUIPO REANIMACIO AUTONOMA OXIDOC	30/12/2007	1048,3	1048,3	0,0	0,0
2120016	INSTALACION VIDEO PINARET	30/12/2007	1332,6	1332,6	0,0	0,0
2120017	CERRADURAS FICHET Y AUTOMATISMOS	31/12/2021	8131,2	8131,2	0,0	0,0
2120018	INSTALACION TRIFASE	31/12/2021	822,8	411,4	205,7	205,7
2120019	LineaElectricaCableTV_Seminario	31/12/2021	909,9	455,0	227,5	227,5
2120020	ContraIncendios_Seminario	31/12/2021	1452,0	726,0	363,0	363,0
2120021	LLAVES PINARET	31/12/2021	3083,5	1541,7	770,9	770,9
2120022	INSTALACION ELECTRICA ENCHUFES SEM	31/12/2021	1101,6	550,8	275,4	275,4
2120023	INSTALACION ELECTRICA CABLEADO SEM	31/12/2021	2063,1	1031,5	515,8	515,8
2120024	Instalacion informatica aulas SEM	31/12/2021	3203,7	1601,8	800,9	800,9
2120025	Instalación calefaccion SEM	31/12/2021	1466,5	733,3	366,6	366,6
2120026	Instalacion Avisador control seg PIN	31/12/2021	3554,3	1777,3	888,6	888,5
2120027	VIDEO CONF UTASI JUZ FUS	30/01/2023	4595,1	1054,4	1148,8	2392,0
2120028	fra 0731 SINELEC cuadro de llamadas	30/11/2023	3473,8	73,8	868,5	2531,6
2130001	LAVADORA INDESIT 2009	31/12/2021	390,0	390,0	0,0	0,0
2130002	SECADORA ASPES SA-53	31/12/2003	168,2	168,2	0,0	0,0
2130003	LAVADORA ASPES LA 143	31/12/2003	191,4	191,4	0,0	0,0

2130004	LAVAVAJILLAS 2008	24/07/2008	2310,0	2310,0	0,0	0,0
2130005	MOTOAZADA NIBBI MTZ106 - MOTOR HONDA	28/05/2008	1270,0	1270,0	0,0	0,0
2130006	LAVADORA Y SECADORA EDESA	29/05/2008	489,2	489,2	0,0	0,0
2130007	CORTADORA CODYGAS	27/06/2008	614,8	614,8	0,0	0,0
2130008	2 TELEVISIONES PANASONIC	22/08/2008	1800,0	1800,0	0,0	0,0
2130009	2 MICROONDAS TECA INOX	22/08/2008	310,0	310,0	0,0	0,0
2130010	LAVADORAS ALF 1107	11/11/2008	778,0	778,0	0,0	0,0
2130011	ARMARIO FRIGORIFICO INFRICO	16/04/2009	2201,2	2201,2	0,0	0,0
2130012	MOTOCULTOR MOLLON 1500-85 HONDA	10/09/2009	1100,0	1100,0	0,0	0,0
2130013	LAVAPLATOS ZANUSSI ZDF 3010X	21/10/2009	449,0	449,0	0,0	0,0
2130014	LAVADORA EDESA 8 KG 1000 RPM	04/11/2009	395,0	395,0	0,0	0,0
2130015	LAVADORA EDESA 6 KG.	28/10/2009	325,0	325,0	0,0	0,0
2130016	BIOTRITURADORA	30/10/2009	1099,0	1099,0	0,0	0,0
2130017	LAVADORA INDUSTRIAL 13 KG	16/11/2009	7819,6	7819,6	0,0	0,0
2130018	7 SECAMANOS ELECTRICOS	15/10/2009	1258,6	1258,6	0,0	0,0
2130019	Fra COBRELEC REPARA-FEB-Lavadora Teix	15/03/2023	603,8	120,3	151,0	332,5
2132319	MICROONDAS SWAN 700	25/06/2023	580,4	75,1	145,1	360,2
2150001	INSTALACION AIRE ACONDICIONADO	18/01/2002	2939,9	2939,9	0,0	0,0
2150002	INSTALACION AIRE ACONDICIONADO FUSTERET	29/12/2008	15850,2	15850,2	0,0	0,0
2150005	INSTALACION VOZ-DATOS PINARET	31/12/2003	5106,8	5106,8	0,0	0,0
2150006	5 TERMINALES RADIO TK260	21/10/2003	2905,8	2905,8	0,0	0,0
2150007	DESCALCIFICADOR DUO PERFORMA 140V	28/10/2004	2494,3	2494,3	0,0	0,0
2150008	EQUIPAMIENTOS FUSTERET	29/02/2020	24662,9	9466,5	2466,3	12730,1
2160004	MOBILIARIO-LITERAS FUSTERET	04/03/2002	1006,1	1006,1	0,0	0,0
2160005	MOBILIARIO-LITERAS PINARET	04/03/2002	1245,3	1245,3	0,0	0,0
2160006	PUERTAS HIERRO FUSTERET	04/04/2002	9794,1	9794,1	0,0	0,0
2160007	MESAS SALA REUNIONES FUSTERET	13/06/2002	153,1	153,1	0,0	0,0
2160008	SILLAS SALA REUNIONES FUSTERET	13/06/2002	195,3	195,3	0,0	0,0
2160009	PERSIANAS MALLORQUINAS	21/05/2002	3752,5	3752,5	0,0	0,0
2160010	MOBILIARIO OFICINA FUSTERET	21/05/2002	592,3	592,3	0,0	0,0
2160011	PUERTAS HIERRO	11/06/2002	10241,4	10241,4	0,0	0,0
2160012	LITERAS	24/06/2002	179,9	179,9	0,0	0,0
2160013	SOFAS	20/08/2002	1931,6	1931,6	0,0	0,0
2160014	MESILLAS DORMITORIO	09/09/2002	159,9	159,9	0,0	0,0
2160015	MOBILIARIO OFICINA	31/07/2002	330,1	330,1	0,0	0,0
2160016	MOBILIARIO VARIO	26/09/2002	207,5	207,5	0,0	0,0
2160017	LAVADORA FUSTERET	03/10/2002	169,9	169,9	0,0	0,0
2160018	MOBILIARIO GERENCIA	30/09/2002	481,5	481,5	0,0	0,0
2160019	ILUMINACION PINARET	19/11/2002	2856,6	2856,6	0,0	0,0
2160020	SOFAS BACKAMO	13/03/2003	2336,4	2336,4	0,0	0,0
2160021	CAMAS HIERRO HALDEN	14/03/2003	600,0	600,0	0,0	0,0
2160023	SILLAS HERMANN BLANCAS	24/11/2003	145,0	145,0	0,0	0,0
2160024	ARMARIO M-AP4 92X195X40 GRIS	04/12/2003	271,4	271,4	0,0	0,0
2160025	ESTANTE MANAGER 88 GRIS	04/12/2003	139,2	139,2	0,0	0,0
2160026	3 LITERAS METALICAS HOGAR 5	06/02/2004	539,7	539,7	0,0	0,0
2160027	MESA EXTENSIBLE 150X90	06/02/2004	219,9	219,9	0,0	0,0
2160028	PANTALLA CON PIE 125X125	06/02/2004	49,9	49,9	0,0	0,0
2160029	MESA ESCRITORIO 120X60	06/02/2004	90,0	90,0	0,0	0,0
2160030	3 TAQUILLAS MONOPLAZA (BLOQUE)	23/02/2004	388,8	388,8	0,0	0,0

2160031	SOFAS HOGAR 5	17/02/2004	1235,0	1235,0	0,0	0,0
2160032	MOBILIARIO HOGAR NUEVO	19/03/2004	1087,2	1087,2	0,0	0,0
2160033	MOBILIARIO PINARET	20/08/2008	6218,0	6218,0	0,0	0,0
2160034	LITERAS / COLCHONES APARTAMENTO PINARET	07/11/2008	946,0	946,0	0,0	0,0
2160035	TAQUILLAS Y ESTANTERIAS PIN	31/12/2021	874,6	174,9	87,5	612,2
2160036	MESA Y 12 SILLAS SALA REUNIONES EDIF H PIN	31/12/2021	1134,0	226,8	113,4	793,8
2160037	3 camas, 3 bases y 3 literas FUSS	31/12/2021	1857,0	371,4	185,7	1299,9
2160039	INSTALACION FOCOS EXTERIORES PINARET	18/12/2023	4482,1	16,0	448,2	4018,0
2162033	ARMARIO METALICO AB 20100	31/05/2004	339,3	339,3	0,0	0,0
2162034	ARCHIVADOR METALICO 4 CAJONES	31/05/2004	243,6	243,6	0,0	0,0
2162035	COJINES DE MATERIAL IGNIFUGO PIN	30/07/2019	7650,8	3383,1	765,1	3502,6
2162036	42 COLCHONES IMO SANIFIREX 190 x 90 cm altura + ALMOHADA	31/12/2019	4657,7	1863,1	465,8	2328,8
2162037	EQUIPAMIENTOS NUEVAS HAB 4PINS	16/12/2020	23119,4	7030,8	2311,9	13776,6
2162038	fra 421 HERRERIA EUGENIO CACERES mueble metalico	14/12/2023	6667,1	31,1	666,7	5969,3
2162039	fra 422 HERRERIA EUGENIO CACERES armario antidisturbios	14/12/2023	4537,5	21,1	453,8	4062,6
2162040	fra 008 XPERTS colocación cable de acero	08/11/2023	5992,7	87,0	599,3	5306,4
2170001	ORDENADORES GERENCIA	31/01/2002	5611,9	5611,9	0,0	0,0
2170002	COPIADORA OLIVETTI	22/02/2002	4357,3	4357,3	0,0	0,0
2170003	INSTALACION INFORMATICA	18/01/2002	2654,8	2654,8	0,0	0,0
2170004	INSTALACION INFORMATICA	02/10/2002	8194,3	8194,3	0,0	0,0
2170005	2 HP DESKJET 5652 USB	26/07/2004	323,3	323,3	0,0	0,0
2170006	2 ORDENADORES SEMPRON 2800	17/12/2004	1811,7	1811,7	0,0	0,0
2170007	FAX OFX 4800	31/12/2003	510,4	510,4	0,0	0,0
2170008	FAX OFX 4800 LASER	23/02/2004	510,4	510,4	0,0	0,0
2170009	FOTOCOPIADORA D COPIA-16	06/02/2004	2041,6	2041,6	0,0	0,0
2170010	ORDENADORES 2007	30/12/2007	2710,9	2710,9	0,0	0,0
2170011	FAX LASER OFX 4800	25/02/2008	406,0	406,0	0,0	0,0
2170012	2 HP 2727 NF - MULTIFUNCION	07/04/2008	1682,0	1682,0	0,0	0,0
2170013	APLICACIONES INFORMATICAS 2008	11/08/2008	1519,6	1519,6	0,0	0,0
2170014	ORDENADORES PINARET 2008	19/12/2008	6270,3	6270,3	0,0	0,0
2170015	ORDENADORES GERENCIA 2008	12/06/2008	1180,8	1180,8	0,0	0,0
2170016	INST. INFORMATICAS FUSTERET 2008	12/06/2008	579,0	579,0	0,0	0,0
2170017	INST. INFORMATICAS PINARET 2008	12/06/2008	649,0	649,0	0,0	0,0
2170019	COPIADORA DIGITAL OLIVETTI 22PPM FUSTERET	11/01/2010	2476,6	2476,6	0,0	0,0
2170020	7 ORDENADORES NUEVA SALA PIN	30/04/2019	1698,6	1698,6	0,0	0,0
2170021	Material Informatico Pin - 2 Monitores	30/08/2019	158,8	158,8	0,0	0,0
2170022	MATERIAL INFORMATICO PIN - 1 PORTATIL + SOFTW	30/09/2019	523,8	523,8	0,0	0,0
2170023	ORDENADORES PORTATILES CIS	12/05/2020	2854,0	2596,0	258,0	0,0
2170024	10 MONITORES 27" NOU SG	31/12/2021	1425,7	712,9	356,4	356,4
2170025	10 ORD HP	31/12/2021	2648,4	1324,2	662,1	662,1
2170026	ORDENADORES SALA FORMACION	30/01/2023	1118,4	256,6	279,6	582,2
2170027	FRA AMAZON EU SARL MP3 PIN	30/01/2023	952,5	218,6	238,1	495,8
2170027	fra AEUI AMAZON reproductor mp3	24/10/2023	761,4	35,5	190,4	535,6
2170027	fra AEUI AMAZON reproductor MP3	12/07/2023	604,6	71,2	151,1	382,2

2170027	fra 96 AMAZON smartphone	02/11/2023	234,0	9,5	58,5	166,0
2170027	fra 3661 AMAZON xiaomi redmi	03/11/2023	161,9	6,4	40,5	115,0
2170027	fra AEUI AMAZON 13 teclados Cherry KC 1000 SC	15/11/2023	493,0	15,5	123,2	354,2
2170027	fra 1412 AMAZON 4 teclados Logitech C505e	16/11/2023	146,1	4,5	36,5	105,1
2170027	fra AEUI AMAZON 7 teclados Logitech KC 1000 SC	16/11/2023	265,4	8,2	66,4	190,9
2170027	fra 80 AMAZON HUB Ethernet y raton logitech	16/11/2023	192,2	5,9	48,0	138,2
2170027	fra 7891 AMAZON destructora papel	06/11/2023	129,7	4,9	32,4	92,4
2170028	fra 7638 AMAZON 5 destructora papel	06/11/2023	162,2	6,1	40,5	115,5
2170029	fra 180 AMAZON 6 impresoras laser	15/11/2023	844,7	26,6	211,2	606,9
2170030	fra 2732 AMAZON monitor FHD	15/03/2023	57,5	11,5	14,4	31,7
2170030	fra 2544 AMAZON monitor FHD	17/03/2023	96,8	19,2	24,2	53,4
2170030	fra 2521 AMAZON monitor FHD	17/03/2023	96,8	19,2	24,2	53,4
2170030	fra AEUI AMAZON monitor FHD	18/04/2023	95,2	16,8	23,8	54,6
2170030	fra 2719 AMAZON monitor FHD	18/04/2023	96,8	17,0	24,2	55,5
2170030	fra AEUI AMAZON monitor FHD	18/04/2023	94,4	16,6	23,6	54,2
2170030	fra AEUI AMAZON monitor FHD	18/04/2023	95,2	16,8	23,8	54,6
2170030	fra AEUI AMAZON monitor FHD	19/04/2023	94,4	16,6	23,6	54,2
2170030	fra AEUI AMAZON monitor FHD	19/04/2023	94,4	16,6	23,6	54,2
2170030	fra AEUI AMAZON monitor FHD	19/04/2023	94,4	16,6	23,6	54,2
2170030	FRA AMAZON EU SARL MONITOR SG	30/09/2023	124,0	7,8	31,0	85,2
2170030	fra AEUI AMAZON 2 monitores AOC M2470SWH	16/11/2023	192,0	5,9	48,0	138,1
2170030	fra AEUI AMAZON 2 monitores AOC M2470SWH	16/11/2023	192,0	5,9	48,0	138,1
2170030	fra AEUI AMAZON 2 monitores AOC M2470SWH	16/11/2023	192,0	5,9	48,0	138,1
2170030	fra 920 AMAZON HD Prodesk	15/03/2023	1930,0	384,7	482,5	1062,8
2170031	fra 131 AMAZON Laptop	14/07/2023	230,0	26,8	57,5	145,7
2170031	FRA AMAZON EU SARL PORTATIL SALA FORMACION PIL	30/01/2023	177,8	40,8	44,4	92,5
2170031	FRA AMAZON EU SARL PORTATIL SALA FORMACION PIL	30/01/2023	230,0	52,8	57,5	119,7
2170031	FRA AMAZON EU SARL ORDENADORES SALA FORMACION	30/01/2023	282,0	64,7	70,5	146,8
2170031	fra 3895 AMAZON TCL TV LED	25/10/2023	291,9	13,4	73,0	205,5
2170031	fra 2265 AMAZON samsung smart tv 32	17/10/2023	777,0	39,9	194,3	542,8
2170032	fra 3891 AMAZON TCL TV LED	25/10/2023	291,9	13,4	73,0	205,5
2170032	fra 3893 AMAZON TCL TV LED	25/10/2023	291,9	13,4	73,0	205,5
2180001	COCHE ELECTRICO 2018	31/12/2017	29466,3	29466,3	0,0	0,0
2180002	COCHE ELECTRICO 2020	10/03/2020	31860,0	30354,3	1505,7	0,0
2180003	INSTALACION CARGADORES COCHES ELECTRICOS	18/12/2023	5956,9	53,0	1489,2	4414,6
2190001	3 RADIADORES ACEITE	28/11/2003	180,0	180,0	0,0	0,0
2190002	2 RADIADORES ACEITE E1507	31/12/2003	105,9	105,9	0,0	0,0
2190003	RADIADOR ACEITE E2009 9 ELEM	31/12/2003	61,0	61,0	0,0	0,0
2190004	RADIADOR ACEITE E2512 12 ELEM	31/12/2003	71,0	71,0	0,0	0,0
2190005	TV 28 PULGADAS + DVD E232	06/02/2004	358,0	358,0	0,0	0,0
2190006	MICROONDAS SAMSUNG G2711	06/02/2004	68,9	68,9	0,0	0,0
2190007	PROYECTOR RELECTA CLASSIC AF 150	06/02/2004	130,0	130,0	0,0	0,0
2190008	RETROPROYECTOR ELMO HP A11	06/02/2004	234,9	234,9	0,0	0,0
2190009	RELOJES CONTROL ASISTENCIA	29/01/2004	1991,7	1991,7	0,0	0,0
2190010	VIDEO ESC. PADRES	12/02/2004	1359,8	1359,8	0,0	0,0
2190011	AIRE ACONDICIONADO DELONGHI	29/06/2004	539,0	539,0	0,0	0,0
2190012	3 VENTILADORES	30/06/2004	105,0	105,0	0,0	0,0
2190013	AIRE ACONDICIONADO DAEWOO	08/07/2004	399,0	399,0	0,0	0,0

2190014	AIRE ACONDICIONADO HOGAR PONENT-PINARET	22/07/2009	4803,8	4803,8	0,0	0,0
2190015	AIRE ACONDICIONADO CIS- 2009	31/07/2009	7752,1	7752,1	0,0	0,0
2190021	DVD MX ONDA 850	10/05/2002	149,7	149,7	0,0	0,0
2190022	DVD MX ONDA 850 FUS	10/05/2002	149,7	149,7	0,0	0,0
2190023	PORTATIL TK3101 UHF	10/05/2002	713,3	713,3	0,0	0,0
2190024	ENCICLOPEDIA VIDEO FILMS	16/05/2002	207,1	207,1	0,0	0,0
2190025	EQUIPO REANIMACION OXIDOC	17/06/2002	321,6	321,6	0,0	0,0
2190026	TELEFONO GIGASET 4010 CLASSIC	18/06/2002	143,8	143,8	0,0	0,0
2190027	ENCUADERNADORA IBI MASTER 400	30/11/2003	501,1	501,1	0,0	0,0
2190028	ROTULACION CENTROS	10/06/2004	1399,8	1399,8	0,0	0,0
2190029	SISTEMA VIDEO CONFERENCIA	20/11/2008	9123,9	9123,9	0,0	0,0
2190030	NEVERA CENTRO INCORPORACION SOCIAL	02/03/2009	1399,0	1399,0	0,0	0,0
2190031	2 WALKIES TK 2160	21/07/2009	1044,0	1044,0	0,0	0,0
2190032	RELOJ CONTROL HORARIO- 2009	28/08/2009	2018,4	2018,4	0,0	0,0
2190033	MAQUINARIA TALLER CARPINTERIA	07/07/2009	5690,0	5690,0	0,0	0,0
2190034	PROYECTO INSTALACION CAMARAS	28/02/2019	8786,2	3047,4	878,6	4860,2
2190035	VENTANAS HIERRO SEGURIDAD PINARET	28/02/2019	8203,8	3969,3	820,4	3414,1
2190036	CORREDERAS ALUMINIO BAÑOS PINARET	28/02/2019	1567,0	758,2	156,7	652,1
2190037	FRIGORIFICO HISENSE HOGAR MIGJORN PINARET	12/03/2019	677,6	325,6	67,8	284,2
2190038	ESTANTERIAS MECALUX ARCHIVO SG	29/03/2019	2710,0	1289,7	271,0	1149,4
2190039	TERMINAL CONTROL PRESENCIA	05/04/2019	1535,5	727,8	153,6	654,2
2190040	ESTANTERIAS MECALUX ARCHIVO RRHH	30/04/2019	2220,5	1037,3	222,1	961,2
2190041	AIRE ACONDICIONADO HOGAR TRAMUNTA-NA PIN	30/04/2019	6313,8	2949,3	631,4	2733,1
2190042	AireAcond_Fusteret_SPLIT	31/05/2019	895,4	410,7	89,5	395,2
2190043	Aire acondicionado_aulas_Pinaret	30/06/2019	3266,5	1471,3	326,7	1468,6
2190044	INSTALACION TUBERIA POLIETILENO LLENADO ALIJE PIN	30/06/2019	1176,5	529,9	117,7	529,0
2190045	CUADRO CON VARIADOR DE FRECUENCIA PARA GRUPO DE PRESIÓN DE AGUA PIN	30/06/2019	5361,6	2414,9	536,2	2410,5
2190046	GRUPO DE PRESION TRIPLE modelo GPT MVX 12/7 CR 3 X 400 trifásico PIN	30/06/2019	9043,3	4073,2	904,3	4065,8
2190047	PORTON DE DOBLE HOJA - ENTRADA PIN	31/08/2019	3993,0	1730,7	399,3	1863,0
2190048	AIRE ACONDICIONADO LAVANDERIA PIN	31/08/2019	1636,1	709,1	163,6	763,4
2190049	CHAPA DEMARO EN SUELO CAMARAS COCINA PIN	30/09/2019	5843,3	2484,6	584,3	2774,4
2190050	EQUIPOS FRIGORIFICOS EN CAMARAS COCINA PIN	30/09/2019	14102,6	5996,5	1410,3	6695,8
2190051	CAMPANA, MOTOR DE EXTRACCION Y CONDUCTOS COCINA PIN	30/09/2019	14326,4	6091,7	1432,6	6802,1
2190052	UNIDAD CONDESADORA CAMARA CONGELACION COCINA PIN	30/09/2019	4334,4	1843,0	433,4	2057,9
2190053	INSTALACION DE AGUA FRIA Y CALIENTE + TABIQUERIA EN BAÑO PIN	30/12/2019	3872,0	1549,9	387,2	1934,9
2190054	CUADRO LLAMADAS MOSAIC II + CONMUNTADOR 10A ANTIVANDALICO ALUMINIO	31/12/2019	2454,3	981,7	245,4	1227,2
2190055	16 WALKIES PINARET	31/10/2020	7174,2	2272,2	717,4	4184,6
2190056	REPETIDOR WALKIES PINARET	16/12/2020	6901,8	2098,9	690,2	4112,7
2190057	CALDERA MUSSOL 2020	14/02/2020	3466,7	1344,9	346,7	1775,1
2190058	SISTEMA OSMOSIS COCINA PIN	31/05/2020	1706,1	611,9	170,6	923,6
2190060	10 WALKIES PINARET	06/12/2023	5653,6	38,7	565,4	5049,5
2190061	5 TELEVISORS PIN	31/12/2021	1022,8	204,6	102,3	715,9
2190062	10 WALKIES KENWOOD NX1200	31/12/2021	5041,8	1008,4	504,2	3529,3
2190063	Material cocina FUSS	31/12/2021	1136,0	227,2	113,6	795,2
2190064	Descalcificador 4Pins	31/12/2021	2332,9	466,6	233,3	1633,0
2190065	Traslado y colocación IES can Balo P	31/12/2021	871,2	174,2	87,1	609,8
2190066	Vinilos traslucidos 4pins	31/12/2021	2666,8	533,4	266,7	1866,8

2190067	MATERIAL COCINA IES CAN BALO	31/12/2021	1137,4	227,5	113,7	796,2
2190068	VIDEO CONF UTASI JUZ FUS	28/03/2023	2084,0	158,7	208,4	1716,8
2190069	Caldera MUS	31/01/2023	6027,0	551,5	602,7	4872,8
2191002	INSTALACION 2 GRUPOS DE PRESION DE AGUA PINARET	29/09/2023	17859,6	455,1	1786,0	15618,6
2191003	INSTALACION VENTANA ANTIFUGA 4 PINS	22/11/2023	9655,8	103,2	965,6	8587,1
2191004	INSTALACION 43 MOSQUITERAS PINARET	11/12/2023	5904,8	32,4	590,5	5282,0
2110020	Reformas Pinaret 2024					
2110020	fra 2024 JORGE MUSTAROS SANCHEZ Instalación 2 focos LED	03/01/2024	3301,5	0,0	328,3	2973,2
2110020	fra 4002 ELECTRICITY QUALITY SERV iluminación 4 pins 23-153	15/01/2024	3294,4	0,0	316,8	2977,6
2110020	fra 8 JOSE LUIS NIGORRA VERA Sustitución aires acondicionado	18/01/2024	4174,5	0,0	398,0	3776,5
2110020	fra A/6 JOSE ORCERA GOMEZ Pintar lineas deportivas	01/03/2024	3230,7	0,0	270,0	2960,7
2110020	fra 10407 PEIRO PULIDO REPARACIÓN Y MEJORA DE PAVIMENTO	07/03/2024	14207,8	0,0	1163,9	13044,0
2110020	fra 10408 PEIRO PULIDO montar canchas basket y retirada anti	07/03/2024	2476,9	0,0	202,9	2274,0
2110020	fra 104079 PEIRO PULIDO montar rampa discapacitados	07/03/2024	6554,0	0,0	536,9	6017,1
2110020	fra 378 CECILIO ALONSO fluxo inodoro mueble compacto	01/04/2024	1476,0	0,0	110,8	1365,2
2110020	fra 2828 AIRCONCEPT instalación aire cocina	12/08/2024	7060,0	0,0	272,7	6787,3
2110020	fra 302 INBLAU montajes mandos mitsubishi	20/09/2024	3091,4	0,0	86,4	3005,0
2110020	fra 3068 AIRCONCEPT pladur techo cocina	18/10/2024	223,9	0,0	4,5	219,3
2110020	fra 4039 SICA INGENIERIA adecuacion sistema seguridad	13/03/2024	16577,0	0,0	1330,7	15246,3
2110021	Reformas Ilar Tramuntana 2024					
2110021	fra 4243 CONSTRUCCIONES OLIVES obra tramuntana	05/11/2024	33192,7	0,0	152,8	33039,9
2110021	fra 4265 CONSTRUCC OLIVES obra tramunt	27/11/2024	23884,3	0,0	66,8	23817,5
2110021	FRA 427 ANTONIO GELABERT AMENGUAL OBRA REFORMA Tramuntana	05/12/2024	1269,3	0,0	2,7	1266,6
2110021	fra 4282 CONSTRUCCIONES OLIVES obra tramuntana	10/12/2024	66934,8	0,0	115,5	66819,2
2132020	Electrodomesticos 2024					
2132020	fra 0071 COBRELEC RSSE445K31WN NEVERA MICROONDAS MIDEA MCM2	29/01/2024	789,2	0,0	58,3	730,9
2132020	fra 0401 COBRELEC LAVADORA BEKO WTA10712XSWR	20/05/2024	603,8	0,0	29,8	574,0
2132020	fra 0411 COBRELEC LAVAVAJILLAS GRUNDIG GNFP4550XB	20/05/2024	603,8	0,0	29,8	574,0
2132020	fra 0422 COBRELEC WTA10712XSWR LAVADORA BEKO	22/05/2024	582,2	0,0	28,5	553,7
2132020	fra 0466 COBRELEC secadora BEKO MODELO DU9112GA0	27/06/2024	603,8	0,0	24,8	579,0
2132020	MEDIA MARKT MICROONDAS	30/06/2024	89,0	0,0	3,6	85,4
2132020	MEDIA MARKT MICROONDAS	30/06/2024	59,9	0,0	2,4	57,5
2132020	MAKRO batidora	30/09/2024	119,0	0,0	2,4	116,6
2132020	MAKRO microondas	30/09/2024	99,0	0,0	2,0	97,0
2132020	EL CORTE INGLES lavadora	30/11/2024	278,9	0,0	1,9	277,0
2132020	MEDIAMARKT lavadora	31/12/2024	235,1	0,0	0,0	235,1
2162041	MOBILIARIO OFICINA 2024					
2162041	fra 1388 AMAZON mesa de madera exterior	01/02/2024	218,0	0,0	20,0	198,1
2162041	fra 6350 BENDIX 4 toldos	01/02/2024	465,8	0,0	42,6	423,2
2162041	FRA A984 BENDIX 4 toldos	01/03/2024	691,9	0,0	57,8	634,1
2162041	REL GASTOS CAJA SG MAYO	30/05/2024	173,4	0,0	10,2	163,2
2162041	fra A649 BENDIX 8 toldos	08/06/2024	836,9	0,0	47,2	789,7
2162041	IKEA 1 escritorio, 1 cajonera, 1 librería	30/06/2024	283,0	0,0	14,3	268,7
2162041	Ikea 2 sillas	30/07/2024	393,0	0,0	16,6	376,4
2162041	IKEA 1 SILLA	31/08/2024	229,0	0,0	7,7	221,4
2162041	IKEA 3 sillas	30/09/2024	541,0	0,0	13,6	527,4

2162041	fra 5625 BENDIX 4 contenedores industriales	01/10/2024	859,3	0,0	21,4	837,9
2162041	fra ABEI AMAZON De'Longhi Dolce Gusto	01/10/2024	61,2	0,0	1,5	59,6
2162041	fra ABEI AMAZON Silla AMBMESURA	01/10/2024	80,2	0,0	2,0	78,2
2162041	fra 7442 DISTRIBUIDORA ROTGER silla oficina	25/11/2024	241,0	0,0	2,4	238,7
2162041	IKEA 1 escritorio, 2 sillas	30/11/2024	552,0	0,0	4,7	547,3
2162041	IKEA 1 escritorios	30/11/2024	214,0	0,0	1,8	212,2
2162041	IKEA 1 escritorio	30/11/2024	214,0	0,0	1,8	212,2
2170033	SMARTPHONES 2024					0,0
2170033	MEDIA MARKT 4 SMARTPHONES	30/05/2024	452,6	0,0	26,7	426,0
2170033	fra 5040 AMAZON smatphone xiaomi	11/07/2024	108,9	0,0	5,2	103,7
2170033	MP3 2024					
2170033	AMAZON 15 compra mp3	02/03/2024	515,0	0,0	42,9	472,1
2170033	FRA 32 AMAZON 15 reproductor mp3	13/05/2024	588,9	0,0	37,4	551,5
2170033	fra AEUI compra de 15 mp3	30/06/2024	546,2	0,0	27,5	518,6
2170033	fra ABEI AMAZON 15 Reproductores MP3	01/10/2024	426,5	0,0	10,6	415,8
2170033	fra ABEI AMAZON 10 MP3	22/10/2024	349,9	0,0	6,7	343,2
2170033	fra ABEI AMAZON 5 MP3	17/12/2024	151,0	0,0	0,6	150,4
2170033	fra ABEI AMAZON 5 MP3	20/12/2024	185,5	0,0	0,6	185,0
2170035	Ordenadores 2024					
2170035	fra ES47FGAEUI AMAZON portatil alvaro	01/02/2024	399,0	0,0	36,5	362,5
2170035	FRA PROST COMPUTER	01/03/2024	3280,2	0,0	274,1	3006,1
2170035	fra ABEI AMAZON Ordenador sobremesa	21/11/2024	567,0	0,0	6,2	560,8
2170035	fra ABEI AMAZON Portatil	23/12/2024	366,0	0,0	0,8	365,2
2170036	Material informático 2024					
2170036	FRA 869 AMAZON compra cables	10/05/2024	174,7	0,0	11,3	163,5
2170036	FRA 774 AMAZON compra cables	13/05/2024	141,3	0,0	9,0	132,3
2170036	FRA 199 AMAZON cables mp3	13/05/2024	25,5	0,0	1,6	23,8
2170036	fra 0719 AMAZON cortadora de pelo electrica	17/07/2024	21,0	0,0	1,0	20,0
2170036	fra AEUI AMAZON cortadora de pelo electrica	18/07/2024	49,1	0,0	2,2	46,9
2170036	Agrosarmiento biotrituradora	30/07/2024	741,1	0,0	31,3	709,8
2170036	fra ABEI AMAZON Webcam	21/11/2024	142,0	0,0	1,6	140,4
2170036	fra ABEI AMAZON Webcam	22/11/2024	142,0	0,0	1,5	140,5
2170036	fra ABEI AMAZON cortapelos	17/12/2024	32,0	0,0	0,1	31,9
2170036	fra ABEI AMAZON Pantalla proyector	20/12/2024	30,5	0,0	0,1	30,4
2170036	fra ABEI AMAZON Proyector	20/12/2024	63,5	0,0	0,2	63,3
2170036	fra ABEI AMAZON Cortapelo	20/12/2024	32,0	0,0	0,1	31,9
2170036	fra ABEI AMAZON Tablet	23/12/2024	315,0	0,0	0,7	314,3
2170036	CEX PS5	31/12/2024	412,5	0,0	0,0	412,5
2170036	MEDIA MARKT JUEGOS PS5	31/12/2024	78,0	0,0	0,0	78,0
2170037	Aplicaciones informáticas 2024					
2170037	WORDWALL CIS	30/05/2024	243,0	0,0	5,5	237,5
2170037	GENIALLY WEB PROGRAMA CIS	30/07/2024	59,9	0,0	1,0	58,9
2170037	GENIALLY WEB PROGRAMA CIS	31/08/2024	89,9	0,0	1,2	88,7
2170037	Book creator	30/09/2024	112,2	0,0	1,1	111,1
2170037	Moodle Amb Mesura	30/09/2024	112,2	0,0	1,1	111,1
2170037	Canva UTASI	30/09/2024	107,9	0,0	1,1	106,8
2191006	INSTALACION CERRADURAS					
2191006	fra 4091 FERNANDO CASADO PECIÑA cerraduras	02/01/2024	2126,7	0,0	63,6	2063,1
2191007	llaves seguridad					

2191007	fra 0399 VICENTE RAYO MELGUIZO 18 llaves de seguridad	01/01/2024	126,0	0,0	3,8	122,2
2191007	fra 27809 PANYS FORTS suministro 30 llaves y 5 cilindros	01/05/2024	1846,1	0,0	37,0	1809,1
219008	HERRAMIENTAS Y UTENSILIOS					
219008	fra 3848 WURTH ESPAÑA Caladora APS 18 COMPACT	15/01/2024	321,3	0,0	9,3	312,0
219008	fra 6019 WURTH 2 disco diamante, radial	26/01/2024	688,7	0,0	19,3	669,5
219008	GASTOS CAJA SG PATA CABRA PIN	28/02/2024	421,3	0,0	10,6	410,6
219008	fra 7971 COVAMA ELECTRICA kit de batería SCHNEIDER	01/05/2024	1483,8	0,0	29,8	1454,1

NOTA 22 – LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST ADMINISTRATIU

1.- INGRESSOS

CAPÍTOL	CONCEPTE	EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL				DIFERÈNCIA	
		PREVISIONS DEFINITIVES	INGRESSOS MERITATS	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES		INGRESSOS MERITATS
					EN MÉS	EN MENYS			
III	Taxes i altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV	Transferències corrents	13.076.319,00	13.076.319,00	13.510.721,00	465.914,90	0,00	13.976.635,90	14.178.864,20	0,00
V	Ingressos patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Alienació inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Trasferències de capital	434.401,06	434.401,06	529.002,00	1.280.000,00	0,00	1.809.002,00	1.809.002,00	0,00
VIII	Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	327.927,00	0,00	327.927,00	327.927,00	0,00
IX	Variació passius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALS	13.510.720,06	13.510.720,06	14.039.723,00	2.073.841,90	0,00	16.113.564,90	16.113.564,90	0,00

2. GASTOS

CAPÍTOL	CONCEPTE	EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL				CRÈDITS DISPONIBLES	
		CRÈDITS DEFINITUS	DESPESES MERITADES	CRÈDITS INICIALS	MODIFICACIÓ DELS CRÈDITS		CRÈDITS DEFINITUS		DESPESES MERITADES
					EN MÉS	EN MENYS			
I	Despeses de personal	9.228.456,00	8.557.103,94	9.281.156,00	679.031,38	0,00	9.960.187,38	9.696.327,05	263.860,33
II	Compra de béns i serveis	3.795.683,00	3.477.351,27	4.177.660,92	4.918,30	0,00	4.182.579,22	3.834.576,72	348.002,50
III	Despeses financeres	6.526,00	0,00	5.320,08	2.081,70	0,00	7.401,78	7.401,78	0,00
IV	Transferències corrents	45.654,00	33.597,17	46.584,00	0,00	0,00	46.584,00	23.696,97	22.887,03
VI	Inversions reals	350.000,00	392.936,94	444.600,00	0,00	0,00	444.600,00	268.404,01	176.195,99
VII	Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Variació actius financers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Variació passius financers	84.401,06	84.401,06	84.401,06	0,00	0,00	84.401,06	84.401,06	0,00
	TOTALS	13.510.720,06	12.545.390,38	14.039.722,06	686.031,38	0,00	14.725.753,44	13.914.807,59	810.945,85

Explicació de les desviacions:

DESPESES

I) Despeses de personal.

Corresponen als sous i salaris i a les carregues socials a favor dels treballadors de la fundació durant l'exercici de l'any 2024.

En aquesta partida partíem d'un pressupost de 9.281.156,00€ i s'ha realitzat una modificació de pressupost per import de 679.031,38€ derivat de les següents causes:

- Cost plantilla actual, aplicació dels increments de l'IPC 2023 (3%) no contemplats als pressuposts 2023 ni 2024. Això suposa un cost estimat de 285.195,69 Euros.
- Increment salarial 0,5% degut a l'increment final de l'IPC del 2023, a abonar durant el 2024. Això suposa un cost estimat de 47.532,62 Euros.
- Cost plantilla actual, aplicació dels increments de l'IPC 2024 (2%) no contemplats als pressuposts del 2024. Això suposa un cost estimat de 190.130,46 Euros.
- Derivat del nou conveni, hi ha 9 Delegats Sindicals amb dret a 40 hores mensuals cada un, lo qual suposaria un increment de 3 places noves per a tal de cobrir la jornada laboral completa. Això suposa un cost estimat de 138.284,43 Euros.
- Mitjançant la convocatòria de subvencions per finançar projectes d'experiència professional per a l'ocupació de joves amb estudis qualificats a les Illes Balears (SOIV Jove), a la Fundació li ha estat concedida una subvenció per a la contractació de 4 joves qualificats (2 tècnics i 2 administratius) per import total de 125.698,70€.
La durada d'aquests contractes es de 12 mesos i l'inici està previst per als dies 7/11/2024 els dos tècnics i 14/11/2024 els dos Administratius, pel que suposa un increment de despesa de personal per a l'exercici 2024 de 17.888,18€ i la resta, 107.811€ per a l'exercici 2025.

La despesa total resultant ha estat de 9.960.187,38 euros dels quals s'han gastat 9.696.327,05 euros generant 263.860,33€ menys de despesa.

II) Despeses en bens corrents i de serveis.

Correspon a les despeses per compra de materials i a la prestació de serveis realitzats per altres empreses (servei de menjador, seguretat, neteja, serveis mèdics, etc.), a les despeses de manteniment de les instal·lacions, la maquinària, els edificis i als serveis de professionals independents externs, els impostos i taxes municipals, així com d'altres despeses necessàries per al funcionament dels centre dependents de la fundació.

Durant l'exercici s'ha dut a terme una menor despesa de la prevista, degut a l'adaptació dels espais comuns amb la Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors, per a millorar i garantir la seguretat dels menors i dels treballadors del centre, tant pel que fa a les noves instal·lacions com a les antigues, així com al correcte compliment de les normatives de seguretat interior i exterior.

La despesa pressupostada inicial del 2024 era de 4.177.660,92€, amb la modificació de crèdit la despesa final ha resultat de 4.182.579,22€ derivada de:

- Una portació d'Ibbona derivat d'un projecte per a realitzar activitats, mitjançant la Conselleria de Famílies i Afers Socials, a l'institut Balear de la Dona que disposa de crèdit imputable al Pla conjunt pluriennal en matèria de violència contra les dones (2023-2027), i es sol·licita una transferència de crèdit de 7.000€, que es l'import estimat per a realitzar aquestes activitats.
- Ajust per interessos préstec -2.081,70€ derivat del càlcul definitiu per part de l'entitat bancària BBVA

Finalment, la despesa final s'ha realitzat per un import de 3.854.576,72 amb una reducció de despesa de 348.002,50€.

III) Despeses financeres.

Correspon a les despeses del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret".

Aquest exercici, degut a l'actualització del tipus d'interès la despesa ha estat de 7.401,78€.

Els crèdits disponibles es consideren a reintegrar.

IV) Transferències corrents:

Es corresponen amb les pagues setmanals que es donen als beneficiaris de la Fundació, és a dir, els menors i joves atesos als centres socioeducatius. Amb un criteri de màxims varen preveure que durant l'any atendrien el major nombre de menors possible i que aquests rebrien la quantitat d'ajuda econòmica màxima setmanal, segons les fases de resident i sortida que es contempla als projectes educatius dels centres.

La despesa prevista al pressupost 46.584,00 € i realment hem realitzat la quantitat de 23.696,21€, la qual cosa implica una menor despesa de 22.887,79€. Degut a la impossibilitat de saber el nombre exacte de beneficiaris que hi haurà a cada centre i els resultats dels criteris d'assignació.

VI) Inversions reals:

La Inversió en l'acabament de les obres de millora i ampliació al recinte del centre socioeducatiu Es Pinaret (edificis Pinaret i el nou 4 Pins). Això suposa l'adaptació de les instal·lacions existents, amb una nova ubicació dels serveis generals de la Fundació i dels equips tècnics i directius del centre amb les quatre noves llars. També s'adapten els espais comuns amb la Conselleria d'Hisenda i Relacions Exteriors, per a millorar i garantir la seguretat dels menors i dels treballadors del centre així com dels equipaments en general, tant comuns com privats de l'actual i del nou centre.

Aquestes inversions s'han realitzat amb el següent detall:

RESUM INVERSIONS INMOBILIARIAS			
Exercici	Aportació	Despesa efectuada	Diferència
2024	444.600,00	268.404,01	176.195,99

IX) Passius financers

Correspon a l'amortització anual del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret", pressupostada i realitzada per un import de 84.401,06€.

INGRESSOS

IV) Ingressos per l'activitat Pròpia – Transferències corrents

Inicialment es va pressupostar ingressar la quantia de 13.510.721,00€, mitjançant les aportacions compromeses per part de la CAIB en la aprovació del pressupost.

Mitjançant una modificació de crèdit, els ingressos pressupostats definitius s'han incrementar fins a 13.976.635,90€, derivat de:

- L'Increment de despesa de capítol I.
- Subvenció Soib Jove per import de 125.698,70€, suposa un increment de la despesa de personal per a l'exercici 2024 de 17.888,18€ i la resta, 107.811€ per a l'exercici 2025 ja que la durada màxima dels contractes és de 12 mesos i s'iniciaren al novembre 2024.
- Subvenció de 7.000,00€ Ibdona, projecte per a realitzar activitats, mitjançant la Conselleria de Famílies i Afers Socials, a l'institut Balear de la Dona quedisposa de crèdit imputable al Pla conjunt pluriennal en matèria de violència contra les dones (2023-2027).
- Ajust import de despeses financeres -2.081,70€, una vegada realitzada la liquidació definitiva dels interessos del préstec que té la Fundació amb l'entitat BBVA.

VII) Transferències de capital

Inicialment es va pressupostar ingressar la quantia de 529.002€, mitjançant les aportacions compromeses per part de la CAIB en la aprovació del pressupost.

Correspon a l'amortització anual del contracte de préstec signat amb el Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA per un import d' 1.434.818,00 €, per fer front a la primera fase de les obres de reforma i ampliació del centre "Es Pinaret", pressupostada i realitzada per un import de 84.401,06€ i 444.600€ que

corresponen a una part de les obres d'adaptació de les llars antigües del centre "Es Pinaret" previstes per al període 2023-2025 per un import total de 1.000.000,00€.

Finalment, els ingressos han estat de 1.809.002,00€ degut al 1.280.000,00€ per a l'adquisició d'un immoble destinat a centre d'internament de menors amb mesures de justícia juvenil. Degut a la finalització del contracte d'arrendament de l'immoble situat a camí Salart nº47 de Palma, 2ª planta de l'edifici del Seminari a on la Fundació té l'activitat del centre socioeducatiu "Es Fusteret" el proper 28 de maig de 2025. La realització d'aquesta despesa esteia prevista per a l'exercici 2024 concretament per al mes de desembre però finalment no es podrà realitzar fins a l'exercici 2025.

Els crèdits disponibles 875.139,62€, es consideren a reintegrar.

VIII) Actius financers

Derivat de la modificació de crèdit es sol.licita la incorporació de romanents per import de 327.927,00€ per a l'increment de despesa de Capítol I.

Aquests comptes anuals s'han formulat en data 31 de març de 2025.

Signat:

Francisca Angeles Viver Salort – Gerent de la Fundació