



JUNTA ADMINISTRATIVA 2018

2018ko ADMINISTRAZIO-BATZORDEA

INFORME ECONÓMICO

Las cuentas que se presentan corresponden al ejercicio cerrado al 31/12/17.

BALANCE DE SITUACION	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO		
INMOVILIZADO INTANGIBLE	43.487	99.816
INMOVILIZADO MATERIAL	1.263.176	1.315.956
INMOVILIZADO FINANCIERO	1.247.564	1.195.080
INVERSIONES FINANCIERAS L/P	20.482.980	18.229.035
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	23.037.207	20.839.887
DEUDORES ACTIVIDAD PROPIA	134.542	129.105
DEUDORES	138.463	26.384
INVERSIONES FINANCIERAS C/P	282.856	276.964
TESORERIA	903.291	2.227.395
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.459.152	2.659.848
TOTAL ACTIVO	24.496.359	23.499.735

BALANCE DE SITUACION	31/12/2017	31/12/2016
PASIVO		
DOTACION FUNDACIONAL	13.559.351	13.559.351
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	9.267.065	9.129.386
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	975.362	137.679
TOTAL PATRIMONIO NETO	23.801.778	22.826.416
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	70.003	70.003
DEUDAS A CORTO PLAZO		
COMERCIALES Y PRESTACIONES	484.278	465.209
PERSONAL Y OTROS	51.937	65.805
ADMINISTRACIONES PUBLICAS	88.363	72.302
TOTAL PASIVO CORRIENTE	624.578	603.316
TOTAL PASIVO	24.496.359	23.499.735

El inmovilizado intangible disminuye en 56.329 € debido a las amortizaciones informáticas del mismo importe.

El inmovilizado material desciende en 52.780 €, como diferencia entre las amortizaciones por importe de 55.495 € y las compras que han alcanzado los 2.715 €.

El desglose de compras corresponde completamente a equipos para procesos de información.

Incremento del inmovilizado financiero en 52.484 €. En este sentido, Cid Norte pasa de una valoración de 1.087.070 € a 989.554 € (97.516 €). Birloya se mantiene con una valoración de 50.010 €, Prud Pensión EPSV de Empleo también mantiene su valor en 58.000 €, y 150.000 € del préstamo a ASSLSP, lo que hace un total de 1.247.564 €.

Las inversiones financieras a largo plazo aumentan en 2.253.945 €.

En cuanto al activo corriente, ascenso en el global de deudores 117.516 €, ascenso en inversiones financieras a corto plazo en 5.892 € y descenso en tesorería en 1.324.104 €, lo que hace una disminución total del activo corriente de 1.200.696 €.

CUENTA DE EXPLOTACION	31/12/2017	31/12/2016
INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	2.863.289	2.737.343
GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	-1.455.515	-1.525.064
OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	209.048	152.153
GASTOS DE PERSONAL	-549.671	-601.060
OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-517.173	-530.639
AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	-111.824	-140.771
DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO y OTR	-2.623	4.102
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	435.531	96.064
DETERIORO DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-96.751	-122.755
VARIACION DE VALOR RAZONABLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	636.582	474.370
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	539.831	351.615
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS		-310.000
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	975.362	137.679
IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	0	0
RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	975.362	137.679

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

Aumentan los ingresos por actividad propia (aportaciones) en 125.946 €, es decir, un 4,60% aproximadamente.

La partida de prestaciones y eventos desciende en 69.549 €. Asimismo, baja el gasto de personal en un 8,55%.

Ha disminuido la partida de Otros gastos de la actividad en 13.466 €. “Cumplimento legal”, iniciado en 2016, creció mucho más rápido de lo esperado, y también ha habido altas en LaF.

AUDITORIA CUENTAS ANUALES

El informe de Auditoría realizado por Deloitte presenta la siguiente opinión:

Hemos auditado las cuentas anuales de Fundación laboral San Prudencio (La Fundación), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2017, la cuenta de perdidas y ganancias y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales **expresan**, en todos los aspectos significativos, **la imagen fiel** del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2017, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado a dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2.a de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

AUDITORIA CUENTAS ANUALES

Fundamento de la opinión

Deloitte considera que la evidencia de auditoría que ha obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para su opinión.