



**CUENTAS
ANUALES
AÑO 2019**

Cuenta de Resultados Abreviada

FUNDACION PATRONATO CENTRO ASOCIADO DE LA UNED DE LANZAROTE
EJERCICIO 2019

Cuenta de Pérdidas y Ganancias	Notas	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2019	2018
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		0	0
1. Ing.de la actividad propia		349.335,97	356.076,52
d) Subv.donac y legados imput.exc ejerc		349.335,97	356.076,52
7400 SUBVENCIONES A LA EXPLOTACIÓN		349.335,97	356.076,52
2. Vtas y otros ingresos de la act mercantil		17.206,50	13.333,45
7000 VENTAS DE MERCADERÍAS		49,40	68,00
7050 PRESTACIONES DE SERVICIOS		17.157,10	13.265,45
8. Gastos de personal		-156.779,31	-151.485,23
6400 SUELDOS Y SALARIOS		-124.181,03	-120.499,91
6420 SEG.SOCIAL A CARGO DE LA EMP.		-32.598,28	-30.985,32
9. Otros gastos de la actividad		-145.313,41	-126.569,50
6220 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN		-10.560,75	-5.580,45
6230 SERV.DE PROF.INDEPENDIENTES		-106.918,62	-94.982,65
6240 TRANSPORTES		-18,74	-88,55
6250 PRIMAS DE SEGUROS		-473,68	-466,72
6260 SERV. BANCARIOS Y SIMILARES		0	-14,00
6270 PUBLI.PROPAGANDA Y RELAC.PUB.		-604,60	0
6290 OTROS SERVICIOS		-26.737,02	-25.437,13
10. Amortización del inmovilizado		-4.477,68	-3.871,82
6810 AMORT.DEL INMOV.MATERIAL		-4.477,68	-3.871,82
A.1) EXCED DE ACT (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		59.972,07	87.483,42
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		59.972,07	87.483,42
A.4) VAR.PATR NETO RECONOC EN EL EXCED EJ(A.3+18)		59.972,07	87.483,42

**Liquidación del presupuesto
Ejercicio 2019**

EPIGRAFES	GASTOS PRESUPUESTARIOS			EPIGRAFES	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		
	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION		PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO				OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
1. Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	1. Resultado de la explotación mercantil	0,00	0,00	0,00
2. Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	137.500,00	97.786,00	-39.714,00	2. Cuotas de usuarios y afiliados	9.500,00	17.206,50	7.706,50
3. Consumos de la explotación	86.513,13	47.527,41	-38.985,72	3. Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	0,00	0,00	0,00
4. Gastos de personal	144.404,87	156.779,31	12.374,44	4. Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	359.058,00	349.335,97	-9.722,03
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos	0,00	4.477,68	4.477,68	5. Otros ingresos	0,00	0,00	0,00
6. Gastos financieros y gastos asimilados	140,00	0,00	-140,00	6. Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00
7. Gastos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	7. Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00
TOTAL GASTOS POR OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	368.558,00	306.570,40	-61.987,60	TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	368.558,00	366.542,47	-2.015,53
SALDO DE OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO (Ingresos - gastos):					PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION
					0,00	59.972,07	59.972,07

DESCRIPCION	CONCEPTOS	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS PRESUPUESTO	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS REALIZACION	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS DESVIACIONES
Aportaciones de Fundadores	A) APORTACIONES DE FUNDADORES Y ASOCIADOS	0	0,00	0
Aumentos (- Disminuciones) de Subvenciones donaciones y legados de capital y otros	B) VARIACION NETA DE SUBVENCIONES Y DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL Y OTROS	0	-9.722,03	-9.722,03
Disminuciones(-Aumentos) de bienes reales bienes del Patrimonio Histórico, otro inmovilizado y existencias	C) VARIACION NETA DE INVERSIONES REALES	0	-1.899,33	-1.899,33
Disminuciones(- Aumentos) de inversiones financieras, tesoreria y capital de funcionamiento	D) VARIACION NETA DE ACTIVOS FINANCIEROS Y DEL CAPITAL DE FUNCIONAMIENTO	0	-27.422,22	-27.422,22
Aumentos(-Disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos de deudas	E) VARIACION NETA DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS Y DE DEUDAS	0	0,00	0,00
SALDO DE OPERACIONES DE FONDOS (A+B+C+D)		0	-39.043,58	-39.043,58

MEMORIA ECONÓMICA

1. Organización y actividad

El Centro Asociado de la U.N.E.D. de Lanzarote fue creado el 21 de Abril de 1973 siendo dependiente del Centro Regional de Las Palmas. El Centro fue promovido y fundado por las instituciones que a continuación se relacionan: UNED, Cabildo Insular de Lanzarote, Ayuntamiento de Arrecife y la Caja Insular de Ahorros de Gran Canaria.

Cumpliendo con el mandato emanado de los estatutos de la U.N.E.D. el Centro pasó a ser a partir del 4 de abril de 1990 una Fundación privada de Interés Público denominada "PATRONATO DEL CENTRO ASOCIADO DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE EDUCACIÓN A DISTANCIA DE LANZAROTE", aprobándose en el mismo acto los estatutos del Centro que rigen el funcionamiento del mismo.

La Entidad jurídica titular está constituida por El Cabildo de Lanzarote, los siete Ayuntamientos de la Isla y por la Universidad Nacional de Educación a Distancia.

El gobierno de la entidad jurídica titular corresponde a la Junta del Patronato de la Fundación.

La actividad principal es la de impartir enseñanza universitaria, como Centro de la Universidad Nacional de Educación a Distancia, desarrollando también otras actividades, como la venta a los alumnos de material didáctico y tasas por cursos de enseñanza no reglada.

La fuente principal de financiación son las transferencias de la Universidad Nacional de Educación a Distancia, La Comunidad Autónoma de Canarias, el Cabildo Insular de Lanzarote y el Ayuntamiento de Arrecife.

El ejercicio económico se identifica con el año natural.

La entidad jurídica titular, a todos los efectos legales, está domiciliado en la sede del Centro Asociado, sito en la c/ Blas Cabrera Felipe s/n, Arrecife de Lanzarote

2. Base de presentación de los estados financieros

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales, formadas por el balance, la cuenta de resultado económico-patrimonial, el estado de liquidación del presupuesto y la memoria económica, se han confeccionado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, los resultados y la situación financiera de la Entidad.

b) Principios contables

Las cuentas anuales se han preparado aplicando los principios contables generalmente aceptados. No existe ningún principio contable que, siendo significativo su efecto, se haya dejado de aplicar.

c) Estructura contable

La estructura contable para el Centro Asociado de la UNED en Lanzarote es centralizada, al ser la entidad, dotada de personalidad jurídica propia, el único sujeto de la contabilidad.

d) Comparación de la información

A los efectos derivados de la aplicación del principio de uniformidad y del requisito de comparabilidad, las cuentas anuales del ejercicio 2019, presentan en comparación con cada una de las partidas del balance de situación y de la cuenta de resultado económico-patrimonial, además de las cifras del ejercicio 2019, las correspondientes al ejercicio inmediatamente anterior.

3. Normas de reconocimiento y valoración

En la preparación de los estados financieros se han tenido en cuenta las siguientes normas de valoración:

a) Inmovilizaciones materiales

El inmovilizado material se haya registrado al coste de adquisición.

La amortización se realiza por el método lineal en función de la vida útil estimada.

Los porcentajes anuales de amortización aplicados han sido los siguientes:

	%
Edificios y construcciones	3
Mobiliario	10 / 15
Equipos para procesos de Información	25
Elementos de transporte	20
Otro Inmovilizado material (Fondos bibliotecas)	4

b) Inversiones financieras

Las inversiones financieras temporales están compuestas por imposiciones a corto plazo.

Las inversiones financieras permanentes están compuestas por imposiciones a largo plazo.

En este ejercicio no hay imposiciones ni a corto ni a largo plazo.

c) Deudores

Los deudores, tanto a corto como a largo plazo, se contabilizan por el importe pendiente de recibir de los derechos económicos previstos en los convenios de creación del Centro Asociado.

Las correcciones valorativas que se estiman necesarias para prever el riesgo de insolvencia se registran cuando se estima la pérdida, a través de las correspondientes provisiones.

d) Existencias

Las existencias de material didáctico para la venta se valoran al precio de coste. Para las existencias afectas a depreciaciones reversibles se dota la correspondiente provisión al cierre del ejercicio.

El precio de coste se determina en base al precio medio ponderado de adquisición y el valor de mercado en base a su valor de realización, incrementando los gastos de transporte.

e) Acreedores

Los acreedores se clasifican a corto o largo plazo en función de su vencimiento contado a partir de la fecha de las cuentas anuales, considerándose a corto plazo las inferiores a un año y a largo plazo las de vencimiento temporal superior.

Las deudas, tanto a corto como a largo plazo, se registran por su valor de reembolso. La diferencia respecto de la cantidad recibida se considera como gastos por intereses en el ejercicio en que se devengan, siguiendo un criterio financiero.

f) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, únicamente se contabilizan los beneficios realizados a fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

4. Inmovilizado material e intangible

Los saldos y variaciones del ejercicio, expresados en euros, son:

a) Inmovilizado intangible:

Cuenta	Saldo al 01.01.2019	Altas / Bajas	Saldo al 31.12.2019
Coste de adquisición:			
Aplicaciones Informáticas	0,00		0,00
Total coste	0,00		0,00
Amortización acumulada:			
Aplicaciones Informáticas	0,00		0,00
Total amortización	0,00		0,00
TOTAL	0,00		0,00

b) Inmovilizado material:

Cuenta	Saldo al 01.01.2019	Altas/Bajas	Saldo al 31.12.2019
Coste de adquisición:			
Utillaje	277,68	0,00	277,68
Mobiliario	23.445,57	616,64	24.062,21
Equipo para proceso de	46.841,16	1.961,71	48.802,87
Total coste	70.564,41	2.578,35	73.142,76
Amortización acumulada:			
Utillaje	252,00	25,68	277,68
Mobiliario y Equipo de oficina	18.458,18	2.082,01	20.540,19
Equipos para proceso de	40.397,20	2.369,99	42.767,19
Total amortización	59.107,38	4.477,68	63.585,06
TOTAL	11.457,03		9.557,70

5. Existencias

Concepto	Euros
Existencias material UNED	0
Existencias otro material	0
Material editado por el Centro	0
Total	0

6. Deudores

El detalle de las partidas que componen este epígrafe del balance de situación a fecha 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

Concepto	Euros
Ayuntamiento de Tinajo	3.755,00
Ayuntamiento de Tias	3.000,00
Ayuntamiento de Arrecife	100.000,00
Universidad Nac Educación a Distancia	30.592,52

Cabildo de Lanzarote	100.000,00
TOTAL	237.347,52

7. Inversiones financieras

Los saldos y variaciones del ejercicio, expresados en euros, son:

Concepto	01.01.2019	Aumento	Disminución	Saldo al 31.12.2019
Imposiciones a plazo				
Total	0,00			0,00

8. Fondos propios

Los saldos y variaciones del ejercicio en las cuentas de fondos propios, expresados en euros, son:

Concepto	Patrimonio	Excedente del ejercicio	Diferencias años anteriores	Total Fondos Propios
Saldo al 31.12.2019	520.885,79	59.972,07		580.857,86
Total	520.885,79	59.972,07		580.857,86

9. Transferencias y subvenciones

El detalle de las transferencias y subvenciones a cargo de las Entidades que financian el Centro recibidas durante el ejercicio 2019, que se incluyen en el epígrafe de subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio, es el siguiente:

Concepto	Euros
UNED transferencias	98.277,97
Gobierno de Canarias	86.407,00
Cabildo de Lanzarote	100.000,00
Ayuntamiento de Arrecife	50.000,00

Ayuntamiento de Haría	1.500,00
Ayuntamiento de San Bartolomé	4.000,00
Ayuntamiento de Teguiise	3.000,00
Ayuntamiento de Tías	3.000,00
Ayuntamiento de Tinajo	751,00
Ayuntamiento de Yaiza	2.400,00
TOTAL	349.335,97

10. *Acreeedores*

a) A corto plazo

Concepto	Euros
Otros acreedores	594,05
Instituciones Públicas	14.053,60
TOTAL	14.647,65

10. *Situación fiscal*

El Centro Asociado de la UNED en Lanzarote tiene abiertos a Inspección Fiscal los últimos cuatro ejercicios para los principales impuestos que le son de aplicación.

De acuerdo con el artículo 9 de la Ley de Impuesto sobre Sociedades, el centro no tributa por este impuesto por tener la consideración de entidad exenta.

El Centro retiene, por cuenta de la Hacienda Pública, el IRPF por las retribuciones al personal empleado, por las becas de docencia que concede, por el personal en prácticas de alternancia, así como otro personal como conferenciantes, derechos autor, y otro personal que presta servicios al Centro.

A 31 de diciembre de 2019, el Centro de la UNED de Lanzarote está al corriente de las obligaciones con la Hacienda Pública, así como con la Seguridad Social.

11. *Otra información relevante*

Por orden del Ministerio de Economía y Hacienda 1037/2010 de 13 de abril, se aprueba el Plan General de Contabilidad Pública cuya entrada en vigor se produce el 1 de enero de 2011.

Éste incluye dos documentos (Estado de cambios en el patrimonio neto y Estado de flujos de efectivo) como integrantes de las Cuentas Anuales. A tal efecto, el Centro Asociado declara que ha elaborado tales documentos.

12. Bases de presentación de la liquidación del presupuesto

El presupuesto del Centro Asociado para el año 2019 fue aprobado mediante Acuerdo de la Junta Rector de fecha 28 de octubre de 2019.

La liquidación del presupuesto de gastos comprende los créditos totales autorizados, haciendo distinción entre los iniciales, modificaciones y definitivos, los gastos comprometidos, las obligaciones reconocidas, los remanentes de crédito, los pagos realizados y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre.

La liquidación del presupuesto de ingresos comprende los ingresos definitivos, haciendo distinción entre las previsiones iniciales, modificaciones y definitivas, los derechos reconocidos, los derechos recaudados y los derechos pendientes de cobro a 31 de diciembre.

FORMULACIÓN DE CUENTAS ANUALES POR EL ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN

En cumplimiento de lo dispuesto por la legislación vigente, el Director del CENTRO ASOCIADO DE LANZAROTE ha formulado las cuentas anuales (balance de situación, cuenta de pérdidas y ganancias y memoria) del Centro correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2019.

Lo que firmo en Arrecife a 17 de septiembre de 2020

A blue circular official stamp of the 'FUNDACIÓN PATRONATO DEL CENTRO ASOCIADO DE LANZAROTE' is positioned to the left of a handwritten signature in blue ink. The signature is written over a horizontal line.

D. Andrés Martín Duque.

INVENTARIO

AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO

PERIODO 2019

						AÑO 2019		
Nº	INMOVILIZADO	VALOR ADQUISICION	FECHA COMPRA	VIDA ÚTIL	AMORT. ANUAL	AMORT. ANUAL	AMORT. ACUM.	VALOR REAL
1	BAJA EN INVENTARIO							
2	BAJA EN INVENTARIO							
3	BAJA EN INVENTARIO							
4	BAJA EN INVENTARIO							
5	BAJA EN INVENTARIO							
6	BAJA EN INVENTARIO							
7	BAJA EN INVENTARIO							
8	BAJA EN INVENTARIO							
9	BAJA EN INVENTARIO							
10	MOBILIARIO	277,13	25/11/2008	10				
11	MOBILIARIO	255,56	09/12/2008	10				
12	MOBILIARIO	361,30	09/12/2008	10				
13	BAJA EN INVENTARIO							
14	BAJA EN INVENTARIO							
15	BAJA EN INVENTARIO							
16	BAJA EN INVENTARIO							
17	MOBILIARIO	4.016,25	03/09/2009	10	401,63	269,54	4.016,25	0,00
18	BAJA EN INVENTARIO							
19	MOBILIARIO	2.708,30	07/10/2009	10	270,83	207,02	2.708,30	0,00
20	BAJA EN INVENTARIO							
21	BAJA EN INVENTARIO							
22	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	78,00	19/01/2010	5				
23	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	228,84	21/04/2010	5				
24	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	1.558,35	07/09/2010	5				
25	RED WIFI	7.074,02	01/10/2010	5				
26	COPIADORA XEROX	4.710,83	31/12/2011	5				

27	Impresora HP Laserjet M1132	168,0	31/12/2011	5				
28	Impresora HP Laserjet Pro	219,2	31/12/2011	5				
29	Mobiliario 100 sillas con palas	14.779,80	31/12/2011	10	1.477,98	1.477,98	11.823,84	2.955,96
30	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	368,50	10/02/2011	5				
31	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	85,50	02/09/2011	5				
32	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	279,06	30/06/2012	5				
33	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	33,20	30/10/2012	5				
34	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	29,31	31/10/2012	5				
35	MOBILIARIO	132,89	31/10/2012	10				
36	IMPRESORA LEXMARK FEDER	1.226,42	17/07/2013	4				
37	ORDENADOR PORTATIL HP FEDER	1.010,15	20/05/2013	4				
38	ORDENADOR PORTATIL HP FEDER	1.010,15	20/05/2013	4				
39	ORDENADOR PORTATIL HP FEDER	1.010,15	20/05/2013	4				
40	ORDENADOR PORTATIL HP FEDER	1.010,15	20/05/2013	4				
41	ORDENADOR PORTATIL HP FEDER	1.010,15	20/05/2013	4				
42	IMPRESORA MG TARJET FEDER	1.034,69	29/11/2014	4				
43	WEBCAM LOGITECH FEDER	87,49	29/11/2014	4				
44	SIEMENS VOZ Y DATOS FEDER	1.128,19	16/04/2013	4				
45	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	33,2	01/01/2013	4				
46	CAMARA NIKON	125,00	25/02/2013	4				
47	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	37,80	20/09/2013	4				
48	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	122,80	02/10/2013	4				
49	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
50	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
51	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
52	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
53	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
54	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
55	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
56	ORDENADOR MULTIMEDIA FEDER	927,37	09/09/2013	4				
57	SEVIDOR FEDER	3.439,49	31/07/2013	4				
58	ARMARIO HP RACK FEDER	2.019,30	31/07/2013	4				
59	SIST. ALIMENTAC UPS FEDER	1.196,27	31/07/2013	4				

60	ROTULO	593,85	14/01/2014	5	118,77	63,61	593,85	0,00
61	TELEFONO MOVIL	191,79	11/04/2014	4				
62	DESTRUCTORA	148,6	09/06/2014	4				
63	LIBRERÍA	136,5	18/07/2014	10				
64	ORDENADOR	569,5	24/09/2014	4				
65	CAMARA Y TRIPODE	385	28/05/2015	4	96,25	58,01	385,00	0,00
66	MENAJE	150	08/09/2015	4	37,50	25,68	150,00	0,00
67	TECLADO Y RATON	31,8	14/10/2015	4				
68	TECLADO Y RATON	31,8	26/10/2015	4				
69	MENAJE	127,68	27/11/2015	4				
70	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	798,46	04/02/2016	4	199,62	199,62	740,01	58,45
71	MOBILIARIO	104	09/07/2016	10				
72	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	53,5	05/10/2016	4				
73	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	121,2	09/02/2017	4				
74	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	5,8	24/02/2017	4				
75	MOBILIARIO	79,99	25/11/2017	10				
76	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	1.445,50	29/12/2017	4	361,38	361,38	725,73	719,77
77	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	5.239,51	12/11/2018	4	1.309,88	1309,88	1.489,32	3.750,19
78	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	65,54	20/12/2018	100	65,54	65,54	65,54	0,00
79	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	132,80	16/01/2019	100	132,80	132,8	132,80	0,00
80	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	223,50	21/03/2019	4	55,88	43,79	43,79	179,71
81	MOBILIARIO	616,64	24/04/2019	6,66	92,50	63,86	63,86	552,78
82	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	498,93	30/09/2019	4	124,73	31,78	31,78	467,15
83	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	206,55	13/09/2019	4	51,64	15,56	15,56	190,99
84	EQUIPOS PROCESO INFORMACION	899,93	30/04/2019	4	224,98	151,63	151,63	748,30
TOTALES		73.142,77				4.477,68	23.137,26	9.623,30

Balance de Situación (Modelo Abreviado)

FUNDACION PATRONATO CENTRO ASOCIADO DE LA UNED DE LANZAROTE
EJERCICIO 2019

ACTIVO	NOTAS	Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2019	2018
A) ACTIVO NO CORRIENTE		9.557,70	11.457,03
III. Inmovilizado material		9.557,70	11.457,03
2140 UTILLAJE		277,68	277,68
2160 MOBILIARIO		24.062,21	23.445,57
2170 EQUIP.PARA PROC.DE INFORMACIÓN		48.802,87	46.841,16
2814 AMORT.ACUMULADA DE UTILLAJE		-277,68	-252,00
2816 AMORT.ACUMULADA DE MOBILIARIO		-20.540,19	-18.458,18
2817 AMORT.ACUM.EQUIP.PROC.INFO.		-42.767,19	-40.397,20
B) ACTIVO CORRIENTE		586.041,19	523.558,40
III. Deudores comerciales y otras ctas.a cobrar		237.347,52	147.442,51
4400 DEUDORES		237.347,52	147.247,61
5550 PARTIDAS PENDIENTES APLICACIÓN		0	194,90
VII. Efectivo otros activos líquidos equivalentes		348.693,67	376.115,89
5700 CAJA, EUROS		859,89	415,73
5720 BANCOS E INST.CRÉD.C/C VISTA,M		347.833,78	375.700,16
TOTAL ACTIVO (A + B)		595.598,89	535.015,43

Balance de Situación (Modelo Abreviado)

FUNDACION PATRONATO CENTRO ASOCIADO DE LA UNED DE LANZAROTE

EJERCICIO 2019

		Ejercicio N	Ejercicio N-1
		2019	2018
	PASIVO		
	NOTAS		
A) PATRIMONIO NETO		580.857,86	520.885,79
A-1) Fondos propios		580.857,86	520.885,79
II. Reservas		520.885,79	433.402,37
1130 RESERVAS VOLUNTARIAS		520.885,79	433.402,37
IV. Excedente del ejercicio		59.972,07	87.483,42
C) PASIVO CORRIENTE		14.741,03	14.129,64
V. Acreedores comerciales y otras ctas.a pagar		14.741,03	14.129,64
2. Otros acreedores		14.741,03	14.129,64
4100 ACRE.POR PREST.DE SERVICIOS		594,05	451,59
4751 HACIENDA PUB.ACREE.RETEN.PRACT		10.798,33	10.504,02
4760 ORG.DE LA SEG.SOCIAL,ACRE.		3.341,97	3.150,52
4777 HACIENDA PUBL.IVA REPERCUTIDO		6,68	23,51
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		595.598,89	535.015,43

ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACION

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad	ENSEÑANZA UNIVERSITARIA
Tipo de actividad*	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	EDUCACION UNIVERSITARIA
Lugar de desarrollo de la actividad	CL BLAS CABRERA FELIPE S/N - ARRECIFE

* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil

Descripción detallada de la actividad realizada.

Grados EEES (T) Tutoría presencial primer curso: Administración y Dirección de Empresa, Derecho, Educación Social, Pedagogía, Psicología y Turismo. Tutoría presencial segundo curso de Derecho y Psicología. Prácticas externas de los grados de Psicología, Trabajo Social, Educación Social y Pedagogía. Practicas externas de los Máster de Psicología General Sanitaria y Formación del Profesorado. Curso de Acceso para mayores de 25 y 45 años

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	37 semanales	37 semanales
con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	500	500
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		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		156.779,31
Otros gastos de la actividad		135.628,01
Amortización del Inmovilizado		4.477,68
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		296.885,00
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		2.578,35
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		2.578,35
TOTAL		299.463,35

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad	ENSEÑANZA NO REGLADA
Tipo de actividad*	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	EDUCACION PERMANENTE
Lugar de desarrollo de la actividad	CL BLAS CABRERA FELIPE S/N - ARRECIFE

* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil

Descripción detallada de la actividad realizada.

CURSOS DE EXTESION UNIVERSITARIA Y UNED SENIOR
--

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	4	4	37 semanales	37 semanales
con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	246	246
Personas jurídicas		

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		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad		9.636,00
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		9.636,00
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		0,00
TOTAL		9.636,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

ACTIVIDAD 3

A) Identificación.

Denominación de la actividad	VENTA DE MATERIAL DIDACTICO
Tipo de actividad*	PROPIA
Identificación de la actividad por sectores	EDUCACION
Lugar de desarrollo de la actividad	CL BLAS CABRERA FELIPE S/N - ARRECIFE

* Indicar si se trata de una actividad propia o mercantil

Descripción detallada de la actividad realizada.

VENTA DE LIBRO Y FOTOCOPIAS

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	1	1	1	1
con contrato de servicios				
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas		10
Personas jurídicas		

D) Recursos económicos empleados en la actividad 3.

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		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos		
Gastos de personal		
Otros gastos de la actividad		49,40
Amortización del Inmovilizado		
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos		49,40
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)		0,00
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal recursos		0,00
TOTAL		49,40

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad.

GASTOS/INVERSIONES	Actividad 1	Actividad 2	Actividad 3	Actividad 4	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros							
a) Ayudas monetarias							
b) Ayudas no monetarias							
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno							
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación							
Aprovisionamientos							
Gastos de personal	156.779,31				156.779,31		156.779,31
Otros gastos de la actividad	135.628,01	9.636,00	49,40		145.313,41		145.313,41
Amortización del Inmovilizado	4.477,68				4.477,68		4.477,68
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							
Impuestos sobre beneficios							
Subtotal gastos	296.885,00	9.636,00	49,40		306.570,40		306.570,40
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	2.578,35				2.578,35		2.578,35
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico							
Cancelación de deuda no comercial							
Subtotal inversiones	2.578,35				2.578,35		2.578,35
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	299.463,35	9.636,00	49,40		309.148,75		309.148,75

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad.

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	9.500,00	17.206,50
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles		
Subvenciones del sector público	359.058,00	349.335,97
Aportaciones privadas		
Otros tipos de ingresos		
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	368.558,00	366.542,47

B. Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas		
Otras obligaciones financieras asumidas		
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS		

IV. Convenios de colaboración con otras entidades

DESCRIPCION	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Convenio 1. Con la entidad CENTROS DE ARTE, CULTURA Y TURISMO CACT, suscrito para realizar prácticas			X
Convenio 2. Con la entidad CABILDO INSULAR DE LANZAROTE, suscrito para realizar prácticas			X

V. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados

Se detallarán las desviaciones más significativas que se hayan producido entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas, indicando las causas que las han ocasionado.

2. Las restantes entidades deberán identificar y cuantificar los fines que persiguen en cada una de las actividades significativas que realicen, informando, al menos, de los siguientes aspectos:

a) Con qué medios se ha financiado la actividad y que recursos económicos han sido empleados para su realización.

b) Los recursos humanos aplicados, agrupados por las siguientes categorías: personal asalariado, personal con contrato de servicios y personal voluntario, especificando en este último caso su dedicación horaria.

c) El número de beneficiarios o usuarios de sus actividades, diferenciando entre personas físicas y jurídicas.

APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

1 GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL DESTINO DE RENTAS E INGRESOS

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES(GASTOS + INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS FINES								
					Importe	%		N-4	N-3	N-2	N-1	N	IMPORTE PENDIENTE			
N-4	51.275,86			51.275,86	51.275,86	100	51.275,86	51.275,86								0
N-3	74.964,03			74.964,03	74.964,03	100	74.964,03	74.964,03								0
N-2	81.471,21			81.471,21	81.471,21	100	81.471,21	81.471,21		81.471,21						0
N-1	87.483,42			87.483,42	87.483,42	100	87.483,42	87.483,42				87.483,42				0
N	59.972,07			59.972,07	59.972,07	100	59.972,07	59.972,07						59.972,07		0
TOTAL	355.166,59			355.166,59	355.166,59	100	355.166,59	355.166,59	74.964,03	81.471,21	87.483,42	59.972,07	59.972,07	59.972,07	59.972,07	0

2 RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO

		IMPORTE		
1 Gastos en cumplimiento de fines		302.092,72		
		Fondos propios	Subvenciones, donaciones y legados	deuda
2 Inversiones en cumplimiento de fines (2.1 + 2.2).				
2.1. Realizadas en el ejercicio		2.578,35		
2.2. Procedentes de ejercicios anteriores				
a). deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores				
b). imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores				
TOTAL (1 + 2)		304.671,07		

Gastos de administración

Las fundaciones de competencia estatal deberán suministrar un detalle de los gastos directamente ocasionados por la administración de los bienes y derechos que integren el patrimonio de la fundación, y el de los gastos de los que los patronos tienen derecho a ser resarcidos. Esta información se suministrará en el siguiente cuadro:

DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Nº DE CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				

Adicionalmente, se informará sobre el cumplimiento del límite al importe de estos gastos, en el siguiente cuadro:

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D. 1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración del patrimonio (3)	Gastos resarcibles a los patronos (4)	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO (5) = (3) + (4)	(+/-) No supera (-) el límite máximo (el mayor de 1 y 2) - 5
	5% de los fondos propios (1)	20% de la base de cálculo del Art. 27 Ley 50/2004 y Art. 32.1 Reglamento R.D. 1337/05 (2)				
2019						