

FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

***CUENTAS ANUALES SIMPLIFICADAS DEL EJERCICIO 2021
JUNTO CON EL INFORME DE AUDITORÍA***

INFORME DE AUDITORIA

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES SIMPLIFICADAS EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

A los miembros del Patronato de la FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales simplificadas adjuntas de la FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO, que comprenden el balance simplificado a 31 de diciembre de 2021, la cuenta de pérdidas y ganancias simplificada, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria simplificada correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales simplificadas adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO a 31 de diciembre de 2021, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes de la Entidad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstos, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Imputación de ingresos

La finalidad principal de la Entidad es la gestión directa de proyectos de integración social de niños y jóvenes de centros residenciales, financiados a partir de los donativos recibidos de administraciones públicas y particulares. Hemos considerado que la imputación a ingresos de dichas aportaciones supone un riesgo en nuestra auditoría debido al impacto que una inadecuada imputación en el ejercicio correspondiente pudiera provocar.

Nuestros procedimientos de auditoría para cubrir el riesgo significativo en relación con los ingresos incluye:

- Verificación del registro de las donaciones recibidas
- Verificación de la declaración de donativos recibidos presentada en la Agencia Tributaria
- Verificación de la correcta correlación entre los donativos recibidos y las aportaciones realizadas a cada proyecto

Como resultado de nuestro trabajo no se han observado incidencias significativas que puedan afectar a las cuentas anuales adjuntas.

Responsabilidad de los Patronos de la Fundación en relación con las cuentas anuales simplificadas

Los Patronos son responsables de formular las cuentas anuales simplificadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales simplificadas, los Patronos son responsables de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los Patronos tienen intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales simplificadas en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en la cuenta de pérdidas y ganancias, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los Patronos.

- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los Patronos, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en la cuenta de pérdidas y ganancias o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de la cuenta de pérdidas y ganancias, incluida la información revelada, y si la cuenta de pérdidas y ganancias representa las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los Patronos de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los Patronos de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de la cuenta de pérdidas y ganancias del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

G.M.P. AUDITORES, S.A.P.
(Inscrita en el Registro Oficial de
Auditores de Cuentas con el N° S0743)



José Mª Antonino Jorba
(N° ROAC 15.952)

2 de junio de 2022



FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

CUENTAS ANUALES SIMPLIFICADAS DEL EJERCICIO 2021

FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

BALANCE DE SITUACIÓN SIMPLIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(En Euros)

ACTIVO	31-12-2021	31-12-2020	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	31-12-2021	31-12-2020
ACTIVO NO CORRIENTE			PATRIMONIO NETO		
Inmovilizado material	1.093,42	1.620,00	Fondos propios -	30.000,00	30.000,00
			Fondos dotacionales	297.493,76	252.114,84
Inversiones financieras a largo plazo	16.753,00	9.753,00	Excedentes de ejercicios anteriores	79.527,87	45.378,92
			Excedente del ejercicio	407.021,63	327.493,76
			Subvenciones, donaciones y legados recibidos -		
			Otras subvenciones, donaciones y legados	230.608,55	103.334,34
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Usuarios, patrocinadores y deudores y otras cuentas a cobrar -			Acreeedores por actividades y otras cuentas a pagar -		
Patrocinadores	11.267,52	9.862,97	Proveedores	22.546,75	5.626,74
Periodificaciones a corto plazo	922,23	1.214,18	Personal	12.644,00	9.339,00
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	707.550,38	480.110,76	Pasivos por impuesto corriente y otras deudas con las Administraciones Públicas	14.775,82	12.767,07
	719.740,13	491.187,91		49.966,57	27.732,81
			Periodificaciones a corto plazo	49.989,80	44.000,00
TOTAL ACTIVO	737.586,55	502.560,91	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	737.586,55	502.560,91



FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

CUENTA DE RESULTADOS SIMPLIFICADO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL ACABADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(En Euros)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ingresos por actividades	635.225,13	520.376,79
Ingresos recibidos con carácter periódico	85.702,97	78.943,00
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	42.422,65	38.793,18
Subvenciones, donaciones y otros ingresos	507.099,51	402.640,61
Ayudas concedidas y otros gastos	(292.159,07)	(235.574,55)
Ayudas concedidas	(292.159,07)	(235.574,55)
Aprovisionamientos	(1.099,01)	(1.084,38)
Gastos de personal	(191.318,75)	(161.465,37)
Otros gastos de explotación	(65.232,41)	(71.439,71)
Servicios exteriores		
Arrendamientos y cánones	(15.188,68)	(15.146,50)
Reparaciones y conservación	(1.699,47)	(1.100,31)
Servicios profesionales independientes	(9.220,15)	(9.480,88)
Transportes	(9.195,48)	(7.888,13)
Primas de seguros	(2.721,25)	(2.897,76)
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	(9.737,47)	(18.840,73)
Suministros	(3.541,66)	(2.836,37)
Otros servicios	(13.624,33)	(13.105,15)
Tributos	(303,92)	(143,88)
Amortización del inmovilizado	(1.104,48)	(1.487,92)
Otros resultados	0,00	0,00
<u>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</u>	<u>84.311,41</u>	<u>49.324,86</u>
Ingresos financieros	0,00	0,00
Gastos financieros	(4.783,54)	(3.945,94)
<u>RESULTADO FINANCIERO</u>	<u>(4.783,54)</u>	<u>(3.945,94)</u>
<u>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</u>	<u>79.527,87</u>	<u>45.378,92</u>
Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	<u>79.527,87</u>	<u>45.378,92</u>



FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL ACABADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(En Euros)

	Fondos total	Excedentes ejerc. anter.	Excedente del ejercicio	Subvenciones donaciones	TOTAL
A.SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	30.000,00	180.182,89	71.931,95	83.398,47	365.513,31
I.Ajustes por cambios de criterios de 2019 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Ajustes por errores de 2019 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.SALDO AJUSTADO AL 1 DE ENERO DE 2020	30.000,00	180.182,89	71.931,95	83.398,47	365.513,31
I.Excedente del ejercicio	0,00	0,00	45.378,92	0,00	45.378,92
II.Total de ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	-37.467,55	-37.467,55
III.Operaciones de patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	57.403,42	57.403,42
1. Aumento de fondos dotacionales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducción de fondos dotacionales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (condonación de deudas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Otras aportaciones	0,00	0,00	0,00	57.403,42	57.403,42
IV.Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	71.931,95	-71.931,95	0,00	0,00
C.SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	30.000,00	252.114,84	45.378,92	103.334,34	430.828,10
I.Ajustes por cambios de criterios de 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.Ajustes por errores de 2020 y anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.SALDO AJUSTADO AL 1 DE ENERO DE 2021	30.000,00	252.114,84	45.378,92	103.334,34	430.828,10
I.Excedente del ejercicio	0,00	0,00	79.527,87	0,00	79.527,87
II.Total de ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	-62.101,37	-62.101,37
III.Operaciones de patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	189.375,58	189.375,58
1. Aumento de fondos dotacionales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. (-) Reducción de fondos dotacionales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto (condonación de deudas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Otras aportaciones	0,00	0,00	0,00	189.375,58	189.375,58
III.Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	45.378,92	-45.378,92	0,00	0,00
E.SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	30.000,00	297.493,76	79.527,87	230.608,55	637.630,18

FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

MEMORIA 2021

1. Actividad de la entidad

- a) La actividad de la Fundación es la integración social de niños y jóvenes de centros residenciales, acompañándoles a través de distintas actividades tanto durante su estancia en los centros como tras su salida de los mismos al alcanzar la mayoría de edad.

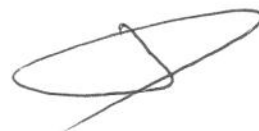
Todas estas actividades se desarrollan con la ayuda de voluntarios y financiación privada (socios, empresas y donaciones puntuales de particulares). La descripción específica de las actividades desarrolladas durante el ejercicio 2021 a continuación:

Proyecto	Participantes	Descripción	Comentario
Amigos para siempre	- 162 vols - 375 niños - 36 centros	Salidas de ocio durante los fines de semana (viernes por la tarde, sábados y domingos) en las que los niños disfrutan de actividades diferentes junto a sus voluntarios de referencia.	Se ha recuperado el ritmo habitual de salidas previo a la pandemia
Educar sonrisas	- 266 voluntarios - 395 niños - 55 centros	Los voluntarios acuden semanalmente a los centros para dar apoyo escolar a los menores que viven en ellos, ayudándoles con las distintas asignaturas	La recuperación de la presencialidad ha provocado el aumento considerable de peticiones por parte de los centros
Pequeños grandes momentos	- 21 menores atendidos	Hacemos realidad los sueños y necesidades de cada niño con el apoyo de un grupo de voluntarios. Suelen ser sueños o necesidades, como actividades extraescolares después del colegio, casales en verano y terapias especializadas (psicólogos, logopedas, equino-terapia...)	
Voluntariado corporativo	- 166 empresas - 89 salidas - 494 niños	Gracias a la colaboración de distintas empresas, los menores residentes en centros de acogida y residenciales de Madrid y Barcelona pueden realizar salidas más especiales (y con un coste más elevado) al menos, una vez al mes.	La vuelta a la normalidad ha reactivado también el número de salidas con empresas y de menores que asisten a las mismas.
Voluntariado en familia	- 58 familias - 68 menores - 8 salidas	Damos la posibilidad a distintas familias de disfrutar de distintas actividades organizadas por Soñar Despierto junto a menores residentes en centros para dar visibilidad a esta realidad y fomentar así el acogimiento familiar.	Tras el éxito de años anteriores, se ha duplicado el número de familias asistentes a las actividades



Proyecto	Participantes	Descripción	Comentario
Qué quieres ser de mayor	- 168 adolescentes - 55 voluntarios - 3 empresas colaboradoras - 20 talleres	Este programa incluye distintos proyectos centrados, sobre todo, en la motivación y formación de los adolescentes residentes en centros de acogida que están muy cerca de dar el salto a la vida adulta. Gracias a la involucración de voluntarios de distintas empresas, los menores obtienen una formación muy completa para llenar su mochila de herramientas que le sirvan a su salida del centro.	
Becas deportivas – Imparables	- 2 menores - 2 centros	Promoción del deporte a través de un programa de becas que permita a los menores practicar el deporte que quieran acompañados de un mentor	En 2021 únicamente se mantuvieron dos becas activas ya que el programa se llevó a cabo de septiembre a diciembre. El resto de las becas se activaron en enero de 2022
Becas al estudio	- 21 becas nuevas concedidas - 53 becas activas - 53 mentores	Se han becado los estudios a varios adolescentes y jóvenes residentes en centros de acogida de Barcelona y Madrid.	
Día del niño	- 25 voluntarios - 50 niños - 3 centros	Jornada de ocio en un parque de atracciones para celebrar el día del niño	Únicamente realizada en Cataluña
Olimpiadas	-	-	No se llevó a cabo la actividad
Campamentos de verano	- 138 voluntarios - 283 niños - 40 centros	- 1ª semana de sept en Barcelona - 1ª quincena de agosto en Riaza - 1ª quincena de agosto en Cáceres - 1ª semana de septiembre en Portugal	Este año se ha añadido un campamento adicional en Portugal para extutelados.
Fiesta de Navidad	- 300 menores - 153 voluntarios - 31 centros	Fiesta de Navidad para niños de 2 a 12 años	En Cataluña se suspendió la fiesta por COVID. Este número recoge el número de asistentes presenciales a la fiesta, el número de regalos repartido fue un año más superior a 4.500

- b) Todas las ayudas otorgadas tienen como requisito que la Fundación trate con igualdad de condiciones a todos los menores que ayudamos, con independencia de género, raza y religión. En Soñar Despierto damos soporte indistintamente a todos los niños y niñas residentes en los centros de acogida que damos servicio. Igualmente, trabajamos con una gran cantidad de voluntarias y voluntarios con los que, gracias a ellas y ellos, llevamos a cabo todos nuestros proyectos.



- c) Las actividades descritas, están dirigidas y orientadas a menores residentes en centros de acogida, residenciales y abiertos adscritos a la dirección general del menor de cada comunidad con la que trabajamos. Damos soporte emocional y afectivo a través de nuestros proyectos a más de 4.500 niños y niñas de Cataluña, Madrid, Valencia y Sevilla de los más de 17.000 que hay en el Estado Español.

Cada comienzo de curso escolar los centros de acogida y residenciales nos hacen llegar las necesidades de los menores de los centros. Desde Soñar Despierto nos ponemos a trabajar para que cada menor reciba aquello que necesita, ya sea un voluntario para su tiempo libre, como un refuerzo escolar, como una terapia específica o practicar alguna actividad extraescolar. Proporcionamos este servicio con total independencia del género, raza o religión del menor. Para nosotros todos ellos son iguales y nuestro objetivo es hacer su vida lo más fácil posible, sin que ningún aspecto sea excluyente de la ayuda prestada.

- d) Cada año organizamos diferentes actividades en las que damos la oportunidad a centenares de voluntarias y voluntarios a participar en nuestras actividades, siendo las voluntarias una mayoría en algunas actividades. Cuando seleccionamos los voluntarios damos igualdad de oportunidades y buscamos el mejor perfil para las necesidades que presenta cada niño o niña, con independencia del género tanto del menor como de los voluntarios.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

1. Imagen fiel

- a) Las cuentas anuales de la fundación “Soñar despierto” reflejan fielmente la imagen de la situación patrimonial, su situación financiera y el resultado de sus operaciones, y se presentan en su formato simplificado de acuerdo con el Plan General de Contabilidad, aprobado por el Real Decreto, 259/2008, de 23 de diciembre, por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Fundaciones y Asociaciones sujetos a la Legislación de la Generalitat de Catalunya y sus disposiciones legales en materia contable obligatorias.
- b) Se han aplicado sin excepciones todas las disposiciones legales en materia contable.

2. Principios contables

Se han aplicado los principios contables generalmente aceptados.



3. Comparación de la información.

La información referida al ejercicio 2.021 y al ejercicio 2.020 es homogénea, por lo que la comparación de cifras puede realizarse sin ninguna salvedad.

4. Agrupación de partidas.

No se ha realizado ninguna agrupación de partidas.

5. Elementos recogidos en diversas partidas.

No hay elementos incluidos que estén registrados en dos o más partidas del balance.

6. Cambios en criterios contables.

No se han realizado cambios en los criterios contables.

7. Corrección de errores.

No se han detectado errores que obliguen a reformular las cuentas.

3. Aplicación de resultados

Bases de reparto	2021	2020
Excedente del ejercicio	79.527,87	45.378,92
Total base de reparto = Total aplicado	79.527,87	45.378,92
Aplicado a:	2021	2020
Fondo dotacional o fondo social		
Fondos especiales		
Remanente		
Excedentes pendientes de aplicación en actividades estatutarias	79.527,87	45.378,92
Compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores		
Total aplicación = Total base de reparto	79.527,87	45.378,92



4. Normas de registro y valoración

Las principales normas de valoración utilizadas por la Fundación en la elaboración de sus cuentas anuales para el ejercicio 2.021, de acuerdo con las establecidas por el Plan General de Contabilidad, han sido las siguientes:

1. Inmovilizado intangible

La compañía, no tiene a 31 de diciembre de 2.021, fecha de cierre de las cuentas anuales que se presentan, saldo alguno en esta cuenta.

2. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico y cultural

La compañía no tiene elementos del patrimonio histórico y cultural.

3. Inmovilizado material

Criterio de valoración: Se valoran por el precio de adquisición incluido los costes directos e indirectos atribuibles a la preparación del activo para su uso o por el coste de producción los generados internamente (coste de los materiales más costes directamente atribuibles hasta el momento en que cumpla las condiciones para su reconocimiento y una parte razonable de los costes indirectos en la medida en que correspondan al periodo de producción.).

Los costes de ampliación, modernización o mejora de los elementos se activan por su valor de adquisición o coste de producción cuando suponen un aumento de la capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil del elemento.

Criterio de capitalización de intereses: La sociedad no ha capitalizado intereses en el inmovilizado material ya que la puesta en funcionamiento de los elementos contabilizados no supera el año. Por tanto, los gastos financieros que se han podido generar se imputan directamente a la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Criterio de amortización: Sistemáticamente se aplica amortización lineal, por elementos, en función de la vida útil y de la depreciación efectiva por el uso u obsolescencia de los elementos contabilizados en esta rúbrica.

Deterioro: Los elementos del inmovilizado material se someten anualmente al test de deterioro para, en su caso, dotar la correspondiente partida.

Cuando de un elemento del inmovilizado no se espere obtener rendimientos o beneficios se dará de baja del balance.



La sociedad no ha tenido que contabilizar ningún importe por deterioro en el transcurso del presente ejercicio.

Los **gastos de conservación y mantenimiento** se cargan a la cuenta de explotación del ejercicio que se incurre.

La Fundación no se ha acogido a ninguna regularización efectuada al amparo de la Ley.

4. Inversiones inmobiliarias

La Fundación, no tiene a 31 de diciembre de 2.021, fecha de cierre de las cuentas anuales que se presentan, saldo alguno en esta cuenta.

5. Contratos de arrendamiento financiero

La Fundación no tiene contabilizado ningún elemento adquirido mediante contrato de arrendamiento financiero.

6. Permutas

No procede ningún comentario en esta rúbrica al no haberse realizado ninguna permuta.

7. Activos financieros y pasivos financieros

Las diferentes categorías de ACTIVOS FINANCIEROS son las siguientes:

Préstamos y partidas a cobrar: En esta categoría se han incluido los activos que se han originado en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa. También se han incluido aquellos activos financieros que no se han originado en las operaciones de tráfico de la empresa y que no siendo instrumentos de patrimonio ni derivados, presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable. Estos activos financieros se han valorado por su valor razonable que no es otra cosa que el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación más todos los costes que le han sido directamente atribuibles. Posteriormente, estos activos se han valorado por su coste amortizado, imputando en la cuenta de pérdidas y ganancias los intereses devengados, aplicando el método del interés efectivo.



Por coste amortizado se entiende el coste de adquisición de un activo o pasivo financiero menos los reembolsos de principal y corregido (en más o menos, según sea el caso) por la parte imputada sistemáticamente a resultados de la diferencia entre el coste inicial y el correspondiente valor de reembolso al vencimiento. En el caso de los activos financieros, el coste amortizado incluye, además las correcciones a su valor motivadas por el deterioro que hayan experimentado.

El tipo de interés efectivo es el tipo de actualización que iguala exactamente el valor de un instrumento financiero a la totalidad de sus flujos de efectivo estimados por todos los conceptos a lo largo de su vida remanente.

Los depósitos y fianzas se reconocen por el importe desembolsado para hacer frente a los compromisos contractuales.

Se reconocen en el resultado del periodo las dotaciones y retrocesiones de provisiones por deterioro del valor de los activos financieros por diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo recuperables.

Inversiones mantenidas hasta su vencimiento: Activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que se negocian en un mercado activo y con vencimiento fijo en los que la sociedad tiene la intención y capacidad de conservar hasta su finalización. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable, se han valorado también a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados: En esta categoría se han incluido los activos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros activos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial. Se han valorado inicialmente por su valor razonable. Los costes de transacción que han sido directamente atribuibles se han registrado en la cuenta de resultados. También se han registrado en la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido en el valor razonable.

Activos financieros disponibles para la venta: En esta categoría se han incluido los valores representativos de deuda e instrumentos de patrimonio de otras empresas que no se han incluido en ninguna otra categoría. Se ha valorado inicialmente por su valor razonable y se han incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares, que se han adquirido. Posteriormente estos activos financieros se valoran por su valor razonable, sin deducir los costes de transacción en los que deben incurrir para su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registran directamente en el patrimonio neto.



Derivados de cobertura: Dentro de esta categoría se han incluido los activos financieros que han sido designados para cubrir un riesgo específico que puede tener impacto en la cuenta de resultados por las variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de las partidas cubiertas. Estos activos se han valorado y registrado de acuerdo con su naturaleza.

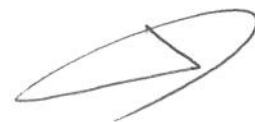
Correcciones valorativas por deterioro: Al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias por la existencia de evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no es recuperable. El importe de dicha corrección es la diferencia entre el valor en libros del activo financiero y el importe recuperable. Se entiende por importe recuperable como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión. Las correcciones valorativas por deterioro, y en su caso, su reversión se han registrado como un gasto o un ingreso respectivamente en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión tiene el límite del valor en libros del activo financiero.

En particular, al final del ejercicio se comprueba la existencia de evidencia objetiva de que el valor de un crédito (o de un grupo de créditos con similares características de riesgo valorados colectivamente) se ha deteriorado como consecuencia de uno o más eventos que han ocurrido después de su reconocimiento inicial y que han ocasionado una reducción o un retraso en los flujos de efectivo que se habían estimado recibir en el futuro y que puede estar motivado por insolvencia del deudor. La pérdida por deterioro será la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se han estimado que se van a recibir, descontándolos al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

Las diferentes categorías de PASIVOS FINANCIEROS son las siguientes:

Débitos y partidas a pagar: En esta categoría se han incluido los pasivos financieros que se han originado en la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la empresa y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no tienen un origen comercial. Inicialmente, estos pasivos financieros se han registrado por su valor razonable que es el precio de la transacción más todos aquellos costes que han sido directamente atribuibles. Posteriormente, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método de interés efectivo.

Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo pago se espera que sea en el corto plazo, se han valorado por su valor nominal.



Los préstamos y descubiertos bancarios que devengan intereses se registran por el importe recibido, neto de costes directos de emisión. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes directos de emisión, se contabilizan según el criterio del devengo en la cuenta de resultados utilizando el método del interés efectivo y se añaden al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el periodo en que se devengan. Los préstamos se clasifican como corrientes a no ser que la Sociedad tenga el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Los acreedores comerciales no devengan explícitamente intereses y se registran por su valor nominal.

Pasivos a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados: En esta categoría se han incluido los pasivos financieros híbridos, es decir, aquellos que combinan un contrato principal no derivado y un derivado financiero y otros pasivos financieros que la empresa ha considerado conveniente incluir dentro de esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial. Se han valorado inicialmente por su valor razonable que es el precio de la transacción. Los costes de transacción que ha sido directamente atribuibles se han registrados en la cuenta de resultados. También se han imputado a la cuenta de resultados las variaciones que se hayan producido con en el valor razonable.

Durante el ejercicio no se ha dado de baja ningún activo ni pasivo financiero: Los criterios empleados para dar de baja un activo financiero son que haya expirado o se hayan cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero siendo necesario que se hayan transferido de manera substancial los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. Una vez se ha dado de baja el activo, la ganancia o pérdida surgida de esta operación formará parte del resultado del ejercicio en el que ésta se haya producido. En el caso de los pasivos financieros la empresa los da de baja cuando la obligación se ha extinguido. También se da de baja un pasivo financiero cuando se produce un intercambio de instrumentos financieros con condiciones substancialmente diferentes. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada incluidos los costes de transacción atribuibles, se recoge en la cuenta de pérdidas y ganancias.

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

Instrumentos de patrimonio propio en poder de la empresa: La Fundación no ha realizado transacción alguna con sus propios instrumentos de patrimonio.



Impuestos sobre beneficios: La Fundación no ha devengado ningún impuesto sobre beneficios.

Ingresos y gastos: Tanto los ingresos como los gastos se imputan en base al principio de devengo en función de la corriente real de bienes y servicios que los representan con independencia de la corriente monetaria o financiera.

Los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio financiero temporal, en función del principal pendiente de pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

Subvenciones: Las subvenciones recibidas se han clasificado en: públicas y privadas y se encuentran contabilizadas en la correspondiente cuenta de resultados.

Operaciones con partes vinculadas. La Fundación no ha realizado operaciones comerciales o financieras con partes vinculadas.

5. Inmovilizado material

El movimiento de esta partida durante el ejercicio 2021 y 2020 ha sido el siguiente:

Inversión	2020			
	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Otras instalaciones	14.369,26	0,00	0,00	14.369,26
Equipos proc. Información	3.488,08	0,00	0,00	3.488,08
Elementos Transporte	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
TOTAL	23.857,34	0,00	0,00	23.857,34

Amortización				
Otras instalaciones	14.369,26			14.369,26
Equipos proc. Información	2.960,16	527,92		3.488,08
Elementos Transporte	3.420,00	960,00		4.380,00
TOTAL	20.749,42	1.487,92		22.237,34

Inversión	2021			
	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Otras instalaciones	14.369,26	0,00	0,00	14.369,26
Equipos proc. Información	3.488,08	577,90	0,00	4.065,98
Elementos Transporte	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
TOTAL	23.857,34	577,90	0,00	24.435,24



Amortización

Otras instalaciones	14.369,26			14.369,26
Equipos proc. Información	3.488,08	144,48		3.632,56
Elementos Transporte	4.380,00	960,00		5.340,00
TOTAL	22.237,34	1.104,48		23.341,82

La Fundación no ha realizado ha incrementado su inversión en el inmovilizado material, por un importe de : 577,90 euros.

6. Inversiones inmobiliarias

La Fundación no ha efectuado ninguna inversión inmobiliaria.

7. Bienes del patrimonio cultural

La Fundación no ha efectuado ninguna inversión ni tiene bienes del patrimonio cultural afectos.

8. Arrendamiento y otras operaciones de naturaleza similar

En fecha 12 de diciembre de 2013 suscribió un contrato de arrendamiento de local comercial. La actividad a desarrollar es la de oficinas y almacén.

La duración del contrato de arrendamiento se fija hasta el 1 de enero del 2019.

En fecha 2 de Enero de 2019, la Fundación formalizó un nuevo contrato de arrendamiento del local comercial situado en la calle Joan Gamper, 20 de Barcelona, por el tiempo de 5 años, finalizando el 3 de Enero de 2023.

La renta del arrendamiento objeto del contrato se fija en 675 euros mensuales.

9. Activos financieros

Activos financieros, excepto las inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas. Los débitos que figuren en el subgrupo 47 con la Administración Pública no se reflejarán en este apartado.



Clases	Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
Categorías	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros			
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Activos financieros a coste amortizado					11.267,52	9.862,97	11.267,52	9.862,97
Total					11.267,52	9.862,97	11.267,52	9.862,97

Clases	Instrumentos financieros a largo plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, derivados y otros			
	Categorías	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Activos financieros a coste amortizado					6.753,00	9.753,00	6.753,00	9.753,00
Activos financieros a coste					10.000,00		10.000,00	
Total					16.753,00	9.753,00	16.753,00	9.753,00

Soñar Despierto como fundación joven y en constante cambio, se ha querido sumar a la corriente de inversión de impacto que viene creciendo en España los últimos años y, en este sentido, se ha sumado al Fondo de Fundaciones (FDT IMPACTO SL) junto a otras 20 fundaciones con el fin de invertir en iniciativas que (en la línea de los principios y la misión de Soñar Despierto) puedan contribuir a mejorar nuestra sociedad.

El importe de la inversión a 31-12-21, ha sido de : 10.000,00 euros.

El movimiento habido en la cuenta de otros deudores ha sido el siguiente:

	Saldo Inicial	Entradas	Salidas	Saldo Final
Deudores	9.862,97	11.282,52	9.877,97	11.267,52
TOTAL	9.862,97	11.282,52	9.877,97	11.267,52

10. Pasivos financieros

Los créditos que figuren en el subgrupo 47 con la Administración Pública no se reflejarán en este apartado.



Clases	Instrumentos financieros a corto plazo				Total	
	Deudas con entidades de crédito		Derivados y Otros			
Categorías	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Pasivos financieros a coste amortizado			35.190,75	14.965,74	35.190,75	14.965,74
Total			35.190,75	14.965,74	35.190,75	14.965,74

11. Fondos propios

CONCEPTO	FONDO DOTACIONAL	EXCEDENTES PENDIENTES APLICACIÓN	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS	TOTAL
Saldo a 1 de Enero de 2021	30.000,00	252.114,84	0,00	45.378,92	327.493,76
Distribución		45.378,92		-45.378,92	0,00
Bº ejercicio		0,00		79.527,87	79.527,87
Saldo a 31 de Diciembre 2021	30.000,00	297.493,76	0,00	79.527,87	407.021,63

CONCEPTO	FONDO DOTACIONAL	EXCEDENTES PENDIENTES APLICACIÓN	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS	TOTAL
Saldo a 1 de Enero de 2020	30.000,00	180.182,89	0,00	71.931,95	282.114,84
Distribución		71.931,95		-71.931,95	0,00
Bº ejercicio		0,00		45.378,92	45.378,92
Saldo a 31 de Diciembre 2020	30.000,00	252.114,84	0,00	45.378,92	327.493,76

12. Subvenciones, donaciones y legados

En el presente ejercicio se han recibido las subvenciones públicas reflejadas en la cuenta de resultados, han sido las siguientes:

Entidad	Importe
Ayuntamiento de Barcelona	2.000,00
Diputación de Barcelona	2.017,82
Generalitat de Catalunya	7.500,00
Institut de Cultura de Barcelona	1.000,00
TOTAL SUBVENCIONES RECIBIDAS	12.517,82



El detalle de las subvenciones privadas recibidas y reflejadas en el patrimonio neto del balance, vinculadas directamente con las actividades de la entidad, han sido las siguientes:

Entidad	2021			
	Saldo inicial	Entradas	Salidas	Saldo final
Fundación Ordesa	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
Fundación Agbar	0,00	15.000,00	5.000,00	10.000,00
Fundación La Caixa	17.845,00	0,00	16.471,00	1.374,00
Bankia, S.A.	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Fundación Inocente	0,00	20.000,00	10.800,00	9.200,00
Subv. ptes. aplicación Madrid	70.916,13	102.175,58	26.096,43	146.995,28
Subv. ptes. aplicación Barcelona	1.182,75	16.000,00	7.554,45	9.628,30
Becas Deportivas	2.072,46	6.000,00	0,00	8.072,46
Becas Formación Adolescentes	4.318,00	5.000,00	1.863,41	7.454,59
Subvención Ordenadores Becados	0,00	41.000,00	3.116,08	37.883,92
TOTAL	103.334,34	205.175,58	77.901,37	230.608,55

Las subvenciones han sido aplicadas a las siguientes finalidades:

Entidad	Finalidad
Fundación Ordesa	Educación Sonrisas
Fundación Agbar	Que Quieres ser de Mayor
Fundación La Caixa	Educación Sonrisas
Bankia, S.A.	Educación Sonrisas
Fundación Inocente	Educación Sonrisas
Subv. ptes. aplicación Madrid	Becas
Subv. ptes. aplicación Barcelona	Becas
Becas Deportivas	Becas
Becas Formación Adolescentes	Becas
Subvención Ordenadores Becados	Becas



El detalle de las subvenciones privadas recibidas y reflejadas en la cuenta de resultados, vinculadas directamente con las actividades de la entidad, han sido las siguientes:

Entidad	Importe	Finalidad
FUNDACIÓN PRIVADA MERCEDES ARMENGOU	8.000,00	Educación Sonrisas
AMAZON ROAD TRANSPORT SPAIN, S.L.	3.000,00	Colonias
AMAZON ROAD TRANSPORTS SPAIN, S.L.U.	3.000,00	Colonias
ADEVINTA INFORMATION	540,00	Amigos para Siempre
ADEVINTA SPAIN, S.L.U.	5.580,00	Amigos para Siempre
ADEVINTA IBERICA, S.L.U.	1.125,00	Amigos para Siempre
ADEVINTA PRODUCTS & TEC	2.115,00	Amigos para Siempre
PROBITAS FUNDACIÓN	4.000,00	Colonias
BLUE CAP MANAGEMENT	5.000,00	Navidad
UK ONLINE GIVING FOUNDATION	2.365,88	Colonias
CLIFFORD CHANCE SLP	4.000,00	Colonias
FUNDACIÓN FAMILIA TORRES	16.000,00	Educación Sonrisas
FUNDACIÓN AGBAR	15.000,00	Qué Quieres ser de Mayor
GLOBALGIVING FOUNDATION INC	500,08	Colonias
FUNDACIÓN ILURO	4.000,00	Qué Quieres ser de Mayor
INGRESOS VARIOS	2.386,00	Campamentos
PM & RECURSOS, S.L.U.	10.000,00	Campamentos
DEYANIRA BRAVO MACIA	8.000,00	Campamentos
FUNDACIÓN INOCENTE	20.000,00	Educación Sonrisas
TELFISA GLOVAL, B.V.	3.462,00	Volunt. Corporativo
STARDUST MEDIA AND COMMUNICATION	1.000,00	Campamentos
WE ARE KNITTERS, S.L.	740,15	Campamentos
FUNDACION ACRESCE -MCKINSEY&CO	7.000,00	Campamentos
FUNDACIÓN LA CAIXA	6.120,00	Material Decathlon Centros
FUNDACIÓN HELP	15.066,80	Campamentos 2022
ZURICH SANTANDER INSURANCE AMERICA, S.L.	2.500,00	Volunt. Corporativo
ALLFUND BANK, S.A.	3.100,00	Volunt. Corporativo 2022
THE KEPLER CHEUVREUX	31.823,00	Campamentos 2022
QUALITAS EQUITY FUNDS	2.600,00	Volunt. Corporativo
WORLDCCO, S.L. 2020	1.250,00	Material Escolar
WORLDCCO, S.L. 2020	1.250,00	Material Escolar
HDAD. VERA CRUZ ALCALÁ DEL RÍO	200,00	Fiesta Navidad
CHO ATELIER, S.L.	415,00	Fiesta Navidad
EI8HT SQUAD, S.L.	300,00	Amigos para Siempre
SECURITAS DIRECT ESPAÑA, S.L.	200,00	Amigos para Siempre
INGRESOS VARIOS	694,23	Amigos para Siempre
WORLDCCO, S.L. 2020	1.250,00	Material Escolar
TOTAL	193.583,14	



El detalle de las subvenciones privadas recibidas y reflejadas en la cuenta de resultados, vinculadas directamente con las actividades de la entidad, en el ejercicio 2020, fueron las siguientes:

Entidad	Importe	Finalidad
CCB ACTIV. EMPRESARIALES, S.L.	3.640,00	Pista Hielo
SKYSCANNER LIMITED	1.271,70	Voluntariado Corporativo
FUNDACIÓN AGBAR	14.000,00	Qué Quieres ser de Mayor
RITUALS-JOAN CARLES CIFRE	500,00	Varios
BIZCABAR PATRIMONI, S.L.	8.000,00	Educación Sonrisas
BANKIA, S.A.	5.000,00	Educación Sonrisas
PROBITAS FUNDACIÓN	9.540,00	Colonias
BLUE CAP MANAGEMENT	5.000,00	Navidad
FUNDACIÓN BANCARIA LA CAIXA	23.472,00	Educación Sonrisas
FUNDACIÓN PRIVADA ORDESA	5.000,00	Educación Sonrisas
Ingresos Varios	3.110,00	Voluntariado Familiar
TORNEO JUEGOS MESA	195,00	Campamentos
FUNDACIÓN MUTUA MADRILEÑA	1.753,75	Voluntariado Corporativo
TERADATA	895,15	Campamentos
TELFISA GLOVAL, B.V.	4.191,60	Voluntariado Corporativo
KPMG, S.A.	1.837,83	Voluntariado Corporativo
HELEN OTILIA DÍAS ABHYANKAR	4.500,00	Compra Material Centros
FUNDACION ACRESERE -MCKINSEY&CO	7.000,00	Campamentos
ALLEN OVERY	500,00	Material Deportivo
LOEWE, S.A.	4.839,25	Merchandising
REALE SEGUROS GENERALES	10.000,00	Compra Tablets Centros
BINGO SOLIDARIO	1.692,50	Campamentos
EQT PARTNERS AB SPANISHBRANCH	8.100,00	Compra Tablets Centros
BANKIA, S.A. -	5.000,00	Campamentos
FUNDACIÓN INOCENTE INOCENTE	10.000,00	Compra Ordenadores
RUNNYMEDE COLLEGE, S.A.	7.564,25	Compra Ordenadores
FUNDACIÓN HELP	14.515,00	Campamentos
MERLIN PROPERTIES SOCIM	5.280,00	Campamentos
EVERIS BUSINESS 2019	2.500,00	Material Escolar
ROCIO DELGADO MARTOS	1.000,00	Amigos para Siempre
Ingresos Varios	852,00	Varios
SDAD. ECOLOGICA ECOVIDRIO	2.000,00	Fiesta Navidad
EVERIS BUSINESS 2019	2.500,00	Material Escolar
ASOCIACIÓN VIATGERS	400,00	Material Residencias
FUNDACIÓN AGUAS	2.500,00	Amigos para Siempre
ANIMA FASHION, S.L.U	59,09	Varios
OPERINTER VALENCIA, S.L.	6.967,94	Amigos para Siempre
EVERIS BUSINESS 2019	2.500,00	Material Escolar
TOTAL	187.677,06	

13. Situación fiscal

El resultado del ejercicio se ha aumentado y disminuido por las diferencias permanentes correspondientes a los rendimientos obtenidos en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto social.

Según las disposiciones legales vigentes, las liquidaciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta que no han sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o hayan transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

La Fundación tiene pendientes de inspección todos los impuestos, de los últimos cuatro años, a que está sometida. En opinión del patronato no existen contingencias de importes significativos que puedan derivarse de la revisión de los años abiertos a inspección.

La Fundación Soñar Despierto se encuentra acogida a los beneficios fiscales establecidos en el Título II, de la Ley 49/2002 de Fundaciones y de Incentivos Fiscales a la Participación Privada en Actividades de Interés General.

14. Ingresos y Gastos

Los ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones se destinan en su totalidad a la propia actividad de la Fundación y no están sujetas a condición alguna.

La partida 2 de la cuenta de pérdidas y ganancias “Ayudas concedidas y otros gastos” queda desglosada del siguiente modo:



Ayudas monetarias

Actividades	Importe
Fiesta Navidad	23.949,50
Amigos para siempre – Barcelona	2.901,45
Colonias Agosto	15.792,35
Voluntariado Corporativo - Barcelona	243,50
Fiesta día del Niño	2.043,04
“Qué quieres ser de mayor”	9.560,82
Día de Sant Jordi	1.725,08
Ayudas Varias - Barcelona	3.509,00
Becas estudio – Barcelona	7.554,45
Actividades Varias	3.749,00
Posada Navideña - Madrid	15.562,60
Amigos para siempre – Madrid	9.102,88
Ayudas varias - Madrid	2.916,82
Fiesta del Niño - Madrid	753,41
Voluntariado corporativo – Madrid	75,30
Campamento Africamp – Madrid	37.223,72
Dream Big – Madrid	6.190,77
Voluntariado familiar – Madrid	22.274,03
Formación Adolescentes - Madrid	1.863,41
Campamentos – Madrid	49.765,34
Olimpiadas - Madrid	701,92
El Cohete - Extutelados	180,69
Becas estudio – Madrid	26.096,43
Ordenadores becados	3.116,08
Fiesta Navidad - Valencia	5.340,89
Amigos para siempre - Valencia	1.234,70
Ayuda varias – Valencia	1.791,00
Posada Navideña - Sevilla	4.251,26
Amigos para siempre – Sevilla	842,86
Total	260.312,30

Ayudas no monetarias

Actividades	Importe
Donativos en Especie	31.846,77
Total	31.846,77



La partida de aprovisionamientos que reflejada la partida 5 de la cuenta de pérdidas y ganancias queda desglosada del siguiente modo:

CONCEPTO	IMPORTE	
	2021	2020
Material de oficina	1.099,01	1.084,38
Total aprovisionamientos	1.099,01	1.084,38

La partida de gastos de personal que reflejada la partida 7 de la cuenta de pérdidas y ganancias queda desglosada del siguiente modo:

CONCEPTO	IMPORTE	
	2021	2020
Sueldos y Salarios	147.907,61	126.256,80
Indemnizaciones	0,00	0,00
Seguridad Social a cargo de la Fundación	42.473,19	34.845,05
Otros gastos	0,00	0,00
Total gastos de personal	191.318,75	161.465,37

Los gastos comprendidos en la partida 8 de “Otros servicios” en la cuenta de resultados, están directamente vinculados a las finalidades fundacionales. El detalle de su composición es el siguiente :

Descripción	Importe
Otros servicios	3.030,85
Gastos Informáticos	9.326,19
Gastos varios Madrid	432,66
Gastos varios Valencia	834,63
Total Otros servicios	13.624,33

15. Aplicación de elementos patrimoniales y de ingresos a finalidades estatutarias

La Fundación no tiene elementos patrimoniales afectos.

De acuerdo con el artículo 333-2 de la Ley 4/2008, de 24 de abril, del libro tercero del Código civil de Cataluña, relativo a las personas jurídicas, la Fundación destinará al menos el setenta por ciento de las rentas e ingresos anuales obtenidos al cumplimiento de sus fines fundacionales, y el resto pasará a incrementar la dotación de sus Fondos Propios. El desglose de aplicación obligatoria es el siguiente:



INGRESOS BRUTOS	635.225,13
------------------------	-------------------

Ingresos recibidos con carácter periódico	85.702,97
Promoción captación recursos	42.422,65
Subvenciones oficiales a las actividades	12.517,82
Donaciones e ingresos por actividad	494.581,69

GASTOS NECESARIOS	248.349,51
--------------------------	-------------------

Material de oficina	1.099,01
Reparaciones	1.699,47
Servicios de profesionales independientes	9.220,15
Gastos de transportes, mensajerías	9.195,48
Prima de seguros	2.721,25
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	9.737,47
Suministros	3.541,66
Otros gastos	13.624,33
Otros tributos	303,92
Gastos de personal	191.318,75
Gastos financieros	4.783,54
Amortizaciones inmovilizado	1.104,48

INGRESOS NETOS	386.875,62
-----------------------	-------------------

70% s/Ingresos netos	270.812,93
-----------------------------	-------------------

GASTOS DE APLICACIONES A LA FINALIDAD	307.347,75
--	-------------------

Arrendamientos	15.188,68
Ayudas Individuales	260.312,30
Ayudas a Entidades	31.846,77

EXCESO APLICACIÓN	36.534,82
--------------------------	------------------

16. Operaciones con partes vinculadas

La Fundación no participa directa o indirectamente en ninguna empresa que posea más de la mitad de los derechos de voto.

17. Otra información

El número medio de personas ocupadas en el ejercicio, distribuido por categorías y desglosado por sexos es el siguiente:



	Ejercicio 2021	
Categoría	Sexo	
	Masculino	Femenino
Director Programas y Proyectos	1	
Directora Captación de Recursos		1
Directora general		1
Auxiliar Administrativa		1,575

	Ejercicio 2020	
Categoría	Sexo	
	Masculino	Femenino
Educadora		0,056
Director Programas y Proyectos	0,872	
Directora Captación de Recursos		1
Directora general		1
Auxiliar Administrativa		1

El Patronato de la Fundación, está integrado por los miembros siguientes:

Presidente: D. David Hernández Pumarega

Secretario: D. Francesc Doménech Salarich

Vocales: Dña. Elena Hernández de Cabanyes

D. Celso Cabrera Marrero

Dña. Carmen Aparicio Pastor

Dña. Marta Litrán Altemir

Dña. Elisa María Albella Pérez de Larraya

En fecha 2 de julio de 2012 se acordó modificar el ámbito territorial de actuación de la Fundación Privada Soñar Despierto, que pasa a tener un ámbito de actuación estatal, y trasladar sus operaciones al ámbito de todo el territorio.

Está previsto que para el ejercicio 2022 se autorice el traslado de la Fundación Privada Soñar Despierto, al registro único de fundaciones de competencia estatal, que depende del Ministerio de Justicia.

A fecha de la formulación de las cuentas el Patronato no tiene constancia de cualquier acontecimiento relevante acaecido con posterioridad al cierre de las cuentas anuales, que tuviera que informar.



18. Información segmentada

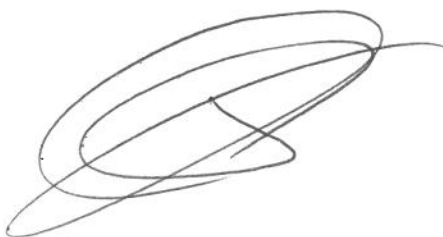
La Entidad desarrolla su actividad en dos centros de trabajo: Barcelona y Madrid, en el que prioriza la obtención de recursos para destinarlos a su objeto fundacional, siendo el ámbito de actuación estatal, según mencionado en el punto anterior.

19. Acontecimientos posteriores al cierre

Tras unos años de parón y recuperación de los programas, el presente informe se ha elaborado considerando que Soñar Despierto continuará creciendo no solo a nivel programas, sino también a nivel beneficiarios y nivel económico.

Nos mantenemos cautos en cuanto a predicciones por la situación sanitaria de la que todavía algunas empresas (fundamental fuente de financiación para nosotros) están saliendo, pero confiamos en el éxito de nuestros eventos de recaudación que ya pueden llevarse a cabo con total normalidad.

Barcelona, 31 de Marzo de 2022

A handwritten signature in dark ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.