

FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

***CUENTAS ANUALES PYMESFL DEL EJERCICIO 2023
JUNTO CON EL INFORME DE AUDITORÍA***

INFORME DE AUDITORIA

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

A los miembros del Patronato de la FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO:

Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales PYMESFL adjuntas de la FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO, que comprenden el balance PYMESFL a 31 de diciembre de 2023, la cuenta de pérdidas y ganancias PYMESFL, y la memoria PYMESFL correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales PYMESFL 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 2023, 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 PYMESFL* 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 PYMESFL del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales PYMESFL 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 PYMESFL

Los Patronos son responsables de formular las cuentas anuales PYMESFL 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 PYMESFL, 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 PYMESFL 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 las cuentas anuales PYMESFL, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales PYMESFL representan 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)

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "J. Antonino", is written over a horizontal line.

José M^a Antonino Jorba
(N° ROAC 15.952)

21 de junio de 2024

FUNDACIÓN SOÑAR DESPIERTO

CUENTAS ANUALES PYMESFL DEL EJERCICIO 2023

CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

PRIVADA SOÑAR DESPIERTO

NIF:

G64555204

Nº REGISTRO:

2731JUS

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2023 - 31/12/2023

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

BALANCE DE SITUACIÓN MODELO PYMESFL**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		18.415,43	17.131,94
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		0,00	288,94
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		144,46	0,00
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 268, (269), 27, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		18.270,97	16.843,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		698.021,91	603.157,82
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		60.501,62	12.887,74
	3. Otros		60.501,62	12.887,74
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	1.900,00
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		1.035,78	1.035,78
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		636.484,51	587.334,30
	TOTAL ACTIVO (A + B)		716.437,34	620.289,76

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		670.241,66	577.752,73
	A-1) Fondos propios		380.475,50	368.115,54
	I. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
100	1. Dotación fundacional		30.000,00	30.000,00
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		338.115,54	377.021,63
129	IV. Excedente del ejercicio		12.359,96	-38.906,09
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		289.766,16	209.637,19
	C) PASIVO CORRIENTE		46.195,68	42.537,03
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		46.195,68	42.537,03
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		4.999,88	10.749,20
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		41.195,80	31.787,83
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		716.437,34	620.289,76

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		898.914,34	617.430,78
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		89.558,23	0,00
721	b) Aportaciones de usuarios		0,00	87.209,70
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		18.210,53	16.936,47
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		791.145,58	513.284,61
	3. Gastos por ayudas y otros		-535.721,13	-362.175,71
(650)	a) Ayudas monetarias		-435.198,63	-362.175,71
(651)	b) Ayudas no monetarias		-100.522,50	0,00
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-741,45	-2.107,62
(64)	8. Gastos de personal		-270.126,14	-214.519,96
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-77.127,93	-74.051,87
(68)	10. Amortización del Inmovilizado		-144,48	-804,48
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)		15.053,21	-36.228,86
(660), (661), (662), (665), (669)	15. Gastos financieros		-2.693,25	-2.677,23
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		-2.693,25	-2.677,23
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		12.359,96	-38.906,09
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		12.359,96	-38.906,09
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	1. Subvenciones recibidas		132.064,13	0,00
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		132.064,13	0,00
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		-51.935,16	0,00
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-51.935,16	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	(1+2+3+4)		
	D) Variaciones de patrimonio neto por Ingresos y gastos Imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)	80.128,97	0,00
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	92.488,93	-38.906,09

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

MEMORIA MODELO PYMESFL

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fines según lo establecido en los estatutos de la fundación:

Colaborar en la integración social de niños y jóvenes provenientes de ambientes marginales y familias desestructuradas por medio de programas y proyectos eficaces de apoyo a su educación e integración en el mundo laboral Diseñar e Implantar programas de Formación, Motivación y Desarrollo Personal para que estos niños y jóvenes disfruten de un entorno que les facilite una óptima integración en la sociedad.

Promover entre la juventud un espíritu de solidaridad y sensibilización con el fin de animarles a desarrollar actividades de ayuda a las personas más desfavorecidas de nuestra sociedad.

Involucrar a otras instituciones, empresas o personas físicas en el desarrollo de programas y proyectos de ayuda a la niñez más necesitada de nuestra comunidad.

Actividades realizadas en el ejercicio:

Desarrollo y promoción de programas y proyectos destinados a conseguir los fines citados anteriormente. Otorgamiento y búsqueda de becas, subvenciones, premios y otras ayudas económicas a personas físicas o jurídicas, públicas o privadas, cuyas aptitudes o proyectos concuerden con los fines de la Fundación. Formación y promoción del voluntariado. Producir, editar, imprimir publicaciones, artículos de información, actas, boletines, memorias, conferencias, así como ofrecer a los medios de comunicación toda la información necesaria para la promoción y realización de los fines de la fundación.

Domicilio social:

C/ BARMES, 104, 3º, 1ª
BARCELONA
08008 Barcelona.

La Fundación no forma parte de un grupo.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1. Imagen fiel

- Las cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, así como el grado de cumplimiento de sus actividades y, en el caso de confeccionar el estado de flujos de efectivo, la veracidad de los flujos incorporados.

2.2. Principios contables no obligatorios aplicados.

- No se han aplicado principios contables no obligatorios.

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

- Las cuentas anuales se han elaborado bajo el principio de entidad en funcionamiento. La fundación estima que no hay riesgos internos o externos importantes que puedan suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en próximos ejercicios. A la fundación no le consta, ni considera probable la existencia de incertidumbres importantes relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente.

2.4. Comparación de la información.

- Explicación de la adaptación de los importes del ejercicio precedente para facilitar la comparación y, en caso contrario, las razones

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

excepcionales que han hecho Impracticable la reexpresión de las cifras comparativas:

Es el primer año de la Entidad con el plan español bajo el Real Decreto 1491/2011, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo del plan de actuación de las entidades sin fines de lucro.

2.5. Elementos recogidos en varias partidas.

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance.

2.6. Cambios en criterios contables.

- No se han producido cambios en los criterios contables.

2.7. Corrección de errores.

- No se han realizado ajustes por errores en este ejercicio económico.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO**3.1. Partidas del excedente del ejercicio**

PARTIDAS DE GASTOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. Gastos por ayudas y otros	-535.721,13	-362.175,71
6. Aprovisionamientos	-741,45	-2.107,62
8. Gastos de personal	-270.126,14	-214.519,96
9. Otros gastos de la actividad	-77.127,93	-74.051,87
10. Amortización del Inmovilizado	-144,48	-804,48
15. Gastos financieros	-2.693,25	-2.677,23
TOTAL	-886.554,38	-656.336,87
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	898.914,34	617.430,78
TOTAL	898.914,34	617.430,78

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Sobre el análisis de los gastos, la partida de aprovisionamientos refleja los gastos referentes a material de oficina.

La partida de gastos de personal incluye los gastos relacionados con: los sueldos y salarios, indemnizaciones, Seguridad Social a cargo de la Fundación y otros gastos.

Sobre la partida 9, referente a otros gastos de la actividad, están vinculados a las finalidades fundacionales. En esta partida, se encuentran comprendidos los gastos relacionados con los arrendamientos y cánones, reparaciones y conservaciones, servicios de profesionales independientes, transportes, primas de seguro, publicidad, suministros, es decir, gastos generados por la principal actividad fundacional.

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.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	12.359,96	Excedente del ejercicio	-38.906,09
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	12.359,96	TOTAL	-38.906,09
APLICACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	APLICACIÓN	EJERCICIO ANTERIOR
A dotación fundacional	0,00	A dotación fundacional	0,00
A reservas especiales	0,00	A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00	A reservas voluntarias	0,00
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
Remanente Ejercicio 2023	12.359,96		0,00
TOTAL	12.359,96	TOTAL	0,00

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**4.1. Inmovilizado intangible****Activo no corriente**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	0,00	288,94

Inmovilizado Intangible no generador de flujos de efectivo.

La compañía, no tiene a 31 de diciembre de 2.023, fecha de cierre de las cuentas anuales que se presentan, saldo alguno en esta cuenta.

Inmovilizado Intangible generador de flujos de efectivo.

La compañía, no tiene a 31 de diciembre de 2.023, fecha de cierre de las cuentas anuales que se presentan, saldo alguno en esta cuenta.

4.2. Inmovilizado material**Activo no corriente**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
------------	------------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

III. Inmovilizado material	144,46	0,00
----------------------------	--------	------

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

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.).

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.

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.

4.3. Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha mantenido ni ha realizado durante el ejercicio económico Inversiones Inmobiliarias.

4.4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

La fundación no ha mantenido durante ningún periodo del ejercicio Bienes del Patrimonio Histórico.

4.5. Arrendamientos

La fundación no ha tenido durante este año contratos de arrendamiento financiero u otras operaciones similares.

4.6. Permutas

La fundación no ha realizado durante este año permutas u otras operaciones similares.

4.7. Instrumentos financieros**Activo no corriente**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VI. Inversiones financieras a largo plazo	18.270,97	16.843,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	1.900,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	636.484,51	587.334,30

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	46.195,68	42.537,03

Crterios empleados para la calificación y valoración.

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.

Sobre los Pasivos Financieros, los créditos que figuren en el subgrupo 47 con la Administración Pública no se reflejarán en este apartado.

4.8. Créditos y débitos por la actividad propia**Activo corriente**

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	60.501,62	12.887,74

Crterios de valoración aplicados.

En el ejercicio 2023, mantiene saldo en la partida de usuarios y otros deudores de la actividad propia.

4.9. Existencias

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico existencias.

4.10. Transacciones en moneda extranjera

La fundación no ha realizado durante este ejercicio operaciones en moneda extranjera.

4.11. Impuesto sobre beneficios

Criterios utilizados para el registro y valoración del Impuesto sobre beneficios.

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.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	898.914,34	617.430,78
A) 3. Gastos por ayudas y otros	-535.721,13	-362.175,71
A) 6. Aprovisionamientos	-741,45	-2.107,62
A) 8. Gastos de personal	-270.126,14	-214.519,96
A) 9. Otros gastos de la actividad	-77.127,93	-74.051,87
A) 10. Amortización del inmovilizado	-144,48	-804,48
A) 15. Gastos financieros	-2.693,25	-2.677,23

Ingresos y gastos de la actividad propia.

Sobre el análisis de los gastos, la partida de aprovisionamientos refleja los gastos referentes a material de oficina.

La partida de gastos de personal incluye los gastos relacionados con: los sueldos y salarios, indemnizaciones, Seguridad Social a cargo de la Fundación y otros gastos.

Sobre la partida 9, referente a otros gastos de la actividad, están vinculados a las finalidades fundacionales.

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.

Resto de Ingresos y gastos.

Durante los ejercicios 2023 y 2022 la organización refleja unos gastos financieros.

4.13. Provisiones y contingencias

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La fundación no ha tenido que contabilizar durante el ejercicio económico ningún tipo de provisión ni contingencia.

4.14. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	791.145,58	513.284,61

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	289.766,16	209.637,19

Crterios empleados para su clasificación y, en su caso, su imputación a resultados.

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

El importe correspondiente a las subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente correspondiente a 12.689,63 euros. De esta totalidad, 6.632,63 euros corresponde al proyecto de Educar Sonrisas, y la entidad responsable de la subvención corresponde a la Diputación de Barcelona.

Por otro lado, 4.000 euros corresponden al proyecto Amigos para Siempre, siendo la entidad responsable de la subvención el Ayuntamiento de Barcelona.

Y por ultimo, 2.057,00 euros corresponden al proyecto Formación Adolescentes, siendo la entidad responsable de la subvención la Generalitat de Catalunya.

4.15. Negocios conjuntos

La fundación no ha participado ni durante el ejercicio actual ni durante el ejercicio precedente en ningún tipo de negocio conjunto.

4.16. Transacciones entre partes vinculadas

La fundación no ha tenido durante ningún periodo del ejercicio económico transacciones con partes vinculadas.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

Análisis:

La compañía, no tiene a 31 de diciembre de 2.023 ni 2.022, fecha de cierre de las cuentas anuales que se presentan, saldo alguno en esta cuenta.

1. No generadores de flujos de efectivos

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. Generadores de flujos de efectivos**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	288,94	0,00	288,94	0,00
TOTAL	288,94	0,00	288,94	0,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	288,94	0,00	288,94	0,00

3. Totales**Totales inmovilizado intangible**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	288,94	0,00	288,94	0,00
TOTAL	288,94	0,00	288,94	0,00

II. Inmovilizado material**Análisis:**

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.).

1. No generadores de flujos de efectivos**Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
214 Utillaje	0,00	14.369,28	0,00	14.369,28
217 Equipos para procesos de información	0,00	4.065,98	0,00	4.065,98
218 Elementos de transporte	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
TOTAL	0,00	24.435,26	0,00	24.435,26

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
-------------	---------------	----------	---------	-------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

214 Utillaje	0,00	0,00	-14.369,28	14.369,28
217 Equipos para procesos de información	0,00	0,00	-3.921,52	3.921,52
218 Elementos de transporte	0,00	0,00	-6.000,00	6.000,00
TOTAL	0,00	0,00	-24.290,80	24.290,80

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	0,00	24.435,26	24.290,80	144,46

2. Generadores de flujos de efectivos**3. Totales****Totales inmovilizado material**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	0,00	24.435,26	24.290,80	144,46
TOTAL	0,00	24.435,26	24.290,80	144,46

III. Inversiones inmobiliarias**INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.****Información complementaria y/o adicional:**

La Fundación, no tiene a 31 de diciembre de 2.023, fecha de cierre de las cuentas anuales que se presentan, saldo alguno en esta cuenta.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	288,94	0,00	288,94	0,00
Inmovilizado material NO generadores	0,00	24.435,26	24.290,80	144,46
TOTAL	288,94	24.435,26	24.579,74	144,46

Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes**INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES.****NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO**

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

a. Análisis de movimientos del Balance

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO.

b. Otra información**NOTA 7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA****Usuarios y otros deudores de la actividad propia****Usuarios**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Entidades del grupo	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	12.887,74	60.501,62	12.887,74	60.501,62
TOTAL	12.887,74	60.501,62	12.887,74	60.501,62

NOTA 8. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES.

NOTA 9. ACTIVOS FINANCIEROS**ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO****Movimientos en activos financieros a largo plazo****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	1.843,00	1.427,97	0,00	3.270,97
2505 Participaciones a largo plazo en otras partes vinculadas	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
TOTAL	16.843,00	1.427,97	0,00	18.270,97

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo	16.843,00	1.427,97	0,00	18.270,97

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Valoración a valor razonable:

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.

Naturaleza de los Instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:

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 A CORTO PLAZO**Movimientos en activos financieros a corto plazo****Coste**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
566 Depósitos constituidos a corto plazo	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00
TOTAL	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00

Valoración a valor razonable:

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.

Naturaleza de los Instrumentos financieros derivados y condiciones que puedan afectar al importe, calendario y certidumbre de los futuros flujos de efectivo:

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.

INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS.

NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS**PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.

PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO**Movimientos en pasivos financieros a corto plazo:****Información general:**

El vencimiento de los pasivos financieros de la Entidad son inferiores a un año.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS**Ejercicio actual:**

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
103 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
104 Fundadores por aportaciones no dinerarias pendientes	0,00	0,00	0,00	0,00
111 Reservas estatutarias	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
115 Reservas por pérdidas y ganancias actuariales y otros ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	377.021,63	0,00	0,00	377.021,63
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	-38.906,09	0,00	-38.906,09
129 Excedente del ejercicio	-38.906,09	12.359,96	-38.906,09	12.359,96
TOTAL	368.115,54	-26.546,13	-38.906,09	380.475,50

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL**Impuesto sobre beneficios**

a) Información sobre el régimen fiscal aplicable a la entidad. En particular, se informará de la parte de ingresos y resultados que debe incorporarse como base imponible a efectos del impuesto sobre sociedades:

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.

b) En su caso, deberán especificarse los apartados de la memoria en los que se haya incluido la información exigida por la legislación fiscal para gozar de la calificación de entidades sin fines lucrativos a los efectos de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre. En particular, las entidades obligadas por la legislación fiscal a incluir la memoria económica en la memoria de las cuentas anuales incluirán la citada información en este apartado:

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS**13.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	IMPORTE
Ayudas monetarias	-435.198,63
6501 Ayudas monetarias individuales	-435.198,63
Ayudas no monetarias	-100.522,50
6511 Ayudas no monetarias individuales	-100.522,50

Criterios para la concesión de ayudas e identificación de las entidades beneficiarias. Explicación de los gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno:

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.

Indicamos el siguiente desglose sobre las concesiones de ayudas y sus entidades beneficiarias:

- 109.406,27 euros corresponden a donaciones e ingresos para actividades fundacionales desarrolladas en Barcelona.
- 22.110,65 euros corresponden a donaciones para la actividad de colonias en el periodo de agosto en Barcelona.
- 25.640,55 euros corresponden a ingresos varios en Barcelona.
- 18.687,93 euros corresponden a ayudas para regalos de navidad (compra de juguetes) en Barcelona.
- 103.172,50 euros, corresponden a donativos en especie.
- 800 euros, hacen referencia a ayudas relacionadas con la actividad fundacional Fiesta del Niño en Barcelona.
- 26.881,67 euros, comprende unas ayudas relacionadas con la actividad Formación Adolescentes en Barcelona.
- 500 euros para la actividad Olimpiadas en Barcelona.
- 59.960,58 euros corresponden a ayudas para el voluntariado corporativo en Barcelona.
- 7.583,34 euros son ayudas referentes al proyecto de ingresos ayudas- Becas en Barcelona.
- 13.116,77 euros corresponden a ayudas, donaciones e ingresos por las actividades fundacionales en Madrid.
- 24.635,62 euros corresponden a ayudas relacionadas con el proyecto Techo.
- 22.722,53 euros son ayudas para la actividad de Fiestas Navidad SD Madrid.
- 14.122,28 euros son referentes a la actividad de regalos de navidad como proyecto en Madrid.
- 13.195,01 euros son ayudas correspondientes al voluntariado corporativo SDM.
- 54.892,92 euros son ayudas referentes a la actividad fundacional de campamentos Africamp.
- 26.792,01 euros corresponden a ayudas sobre la actividad de programa de adolescentes.
- 12.067,50 euros son ayudas sobre el voluntariado familiar SD Madrid.
- 64.863,02 euros son las ayudas referentes a la actividad fundacional de campamentos SD Madrid.
- 28.829,45 euros correspondientes a las ayudas por ingresos varios SD Madrid.
- 1.880 euros son ayudas que repercuten en el proyecto de EL COHETE (Extutelados)
- 25.025,15 euros, corresponden a ayudas sobre el proyecto Becas Estudio SD Madrid.
- 4.301,66 euros, corresponden a ayudas sobre el proyecto Becas Ordenadores.
- 88.969,61 euros, corresponden a ayudas sobre el proyecto Gala por la Infancia 2023.
- 5.598,93 euros, corresponden a las ayudas de las donaciones e ingresos actividades SD Valencia.
- 2.100 relacionados con las ayudas de regalos Navidad SD Valencia.
- 600 relacionado con las ayudas sobre el voluntariado corporativo SD Valencia.

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(602) Compras de otros aprovisionamientos	-741,45

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	-741,45
--------------	---------

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

Los gastos de aprovisionamiento corresponden a gastos relacionados con material de oficina.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-208.152,19
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-61.595,22
(649) Otros gastos sociales	-378,73
TOTAL	-270.126,14

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO.

13.5. Otros gastos de la actividad**Desglose de otros gastos de la actividad:**

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-18.722,27
(622) Reparaciones y conservación	-1.017,04
(623) Servicios de profesionales independientes	-17.097,32
(624) Transportes	-10.389,84
(625) Primas de seguros	-3.446,80
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-7.785,72
(628) Suministros	-3.883,77
(629) Otros servicios	-14.601,69
(631) Otros tributos	-183,48
TOTAL	-77.127,93

Análisis de gastos:

Los gastos comprendidos en la partida de otros servicios en la cuenta de resultados, están directamente vinculados a las finalidades fundacionales.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS.

ACTIVIDAD PROPIA	A) CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS	C) INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y	C) ENTE CONCEDENTE	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA	D) PROCEDENCIA

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		COLABORA- CIONES		ACTIVIDAD PROPIA	
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	89.558,23	18.210,53	x	791.145,58	Subvenciones procedentes sin asignar
TOTAL	89.558,23	18.210,53		791.145,58	

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES.

INEXISTENCIA DE OTROS RESULTADOS.

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

14. 1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance (ejercicio anterior)

Sin movimientos de Subvenciones, donaciones o legados en el Balance del año anterior.

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	209.637,19	132.064,13	51.935,16	289.766,16
TOTAL	209.637,19	132.064,13	51.935,16	289.766,16

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	739.210,42	
747 Otras donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	51.935,16	
TOTAL	791.145,58	0,00

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

Información adicional sobre los movimientos de Subvenciones donaciones y legados en las partidas de Balance y Cuenta de resultados:

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

El importe correspondiente a las subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente correspondiente a 12.689,63 euros. De esta totalidad, 6.632,63 euros corresponde al proyecto de Educar Sonrisas, y la entidad responsable de la subvención corresponde a la Diputación de Barcelona.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Por otro lado, 4.000 euros corresponden al proyecto Amigos para Siempre, siendo la entidad responsable de la subvención el Ayuntamiento de Barcelona.

Y por último, 2.057,00 euros corresponden al proyecto Formación Adolescentes, siendo la entidad responsable de la subvención la Generalitat de Catalunya.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

14. 2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Entidad Privada Nacional	FUNDACION LA CAIXA	FUNDACION LA CAIXA	2023	2023-2024	11.776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.776,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION PRIV.CARMEN Y M ^a . JOSE GODO	FUNDACION PRIV.CARMEN Y M ^a . JOSE GODO	2023	2023-2024	13.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.332,00
Entidad Privada Nacional	MACE FOUNDATION	MACE FOUNDATION	2023	2023-2024	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACION EY - PROYECTO TECHO	FUNDACION EY - PROYECTO TECHO	2023	2023-2024	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Entidad Privada Nacional	FUNDACIÓN NEMESIO DIEZ	FUNDACIÓN NEMESIO DIEZ	2023	2023-2024	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Entidad Privada Nacional	SUBVENCIONES BECAS SD MADRID PTES. APLICACION	SUBVENCIONES BECAS SD MADRID PTES. APLICACION	2023	2023-2024	175.077,07	0,00	0,00	30.377,16	30.377,16	144.699,91
Entidad Privada Nacional	SUBVENCIÓN ORDENADORES BECADOS	SUBVENCIÓN ORDENADORES BECADOS	2023	2023-2024	36.090,57	0,00	0,00	4.301,66	4.301,66	31.788,91
Entidad Privada Nacional	BECAS SD BARCELONA PTES.APLICACIÓN	BECAS SD BARCELONA PTES.APLICACIÓN	2023	2023-2024	50.425,68	0,00	0,00	12.256,34	12.256,34	38.169,34
Administración Local	Ayuntamiento de Barcelona	Ayuntamiento de Barcelona	2023	2023-2024	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Entidad Privada	Fundación Ordesa	Fundación Ordesa	2022	2023-2024	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 2731JUS: PRIVADA SOÑAR DESPIERTO

Nacional										
Administración Autónoma	Diputación de Barcelona	Diputación de Barcelona	2023	2023-2024	6.632,63	0,00	0,00	6.632,63	6.632,63	0,00
Administración Autónoma	Generalitat de Catalunya	Generalitat de Catalunya	2023	2023-2024	2.057,00	0,00	0,00	2.057,00	2.057,00	0,00
Entidad Privada Nacional	SUBVENCIONES OFICIALES	SUBVENCIONES OFICIALES	2023	2023-2024	726.520,79	0,00	0,00	726.520,79	726.520,79	0,00
TOTAL					1.080.911,74	0,00	0,00	791.145,58	791.145,58	289.766,16

14. 3. Valoración y Cumplimiento

Valor razonable de las subvenciones, donaciones y legados recibidos sin contraprestación y descripción de los diferentes tipos de subvención, donación o legados recibidos:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado.

Cumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados recibidos:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizarán inicialmente, con carácter general, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado.

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD****A1. PROYECTOS DESTINADOS A LA INFANCIA (0 – 12 años)****Tipo:** Propia.**Sector:** Educación.**Función:** Otros.**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cataluña, Comunidad Valenciana, Comunidad de Madrid, España.**Descripción detallada de la actividad:**

- Educar sonrisas: programa de voluntariado entre semana a través del cual un voluntario brinda apoyo escolar a un menor en concreto con las asignaturas en las que más ayuda necesita.

- Amigos para siempre: programa de voluntariado semanal en fin de semana, gracias al cual se realizan distintas salidas y actividades de ocio con los menores de los centros.

CAMPAMENTOS DE VERANO:

- Riaza (Madrid): campamento de verano para 95 menores de 2 a 10 años, celebrado durante 10 días en la sierra de Madrid durante el mes de agosto

- Africamp (Madrid): campamento de verano para 65 menores de 6 a 12 años, celebrado durante 10 días en Cáceres durante el mes de agosto

- Colonias de verano (Barcelona): campamento de verano para 60 menores de 2 a 10 años, celebrado durante 10 días en Barcelona a finales de agosto

- Campamento de verano (Valencia): campamento de verano para 25 menores de 6 a 12 años, celebrado durante 5 días en Valencia durante el mes de agosto

- Ocio en familia: programa de ocio que permite a los menores residentes en los centros disfrutar de 6 salidas de ocio entre enero y junio, acompañados de familias voluntarias.

CELEBRACIÓN DE GRANDES EVENTOS:

- Fiesta de Navidad: celebración de una fiesta de Navidad para los más pequeños de los centros celebrada, de forma simultánea en Madrid, Barcelona y Valencia. Gracias a este evento los menores no solo disfrutaban de un maravilloso día navideño sino que además reciben el regalo que han pedido en Navidad.

- Día del Niño: jornada de ocio para celebrar la infancia en un parque temático, donde cientos de niños y voluntarios disfrutaban de distintas atracciones.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	6	6	480,00	480,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETER-
--------------------------	-----------------	------------------	----------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

			MINADO
Personas físicas	245	245	
Personas jurídicas	0	0	X

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-364.386,54	-364.386,54	0,00	-364.386,54
a) Ayudas monetarias	-276.707,69	-276.707,69	0,00	-276.707,69
b) Ayudas no monetarias	-87.678,85	-87.678,85	0,00	-87.678,85
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-741,45	-741,45	0,00	-741,45
Gastos de personal	-67.531,52	-67.531,52	0,00	-67.531,52
Otros gastos de la actividad	-19.281,99	-19.281,99	0,00	-19.281,99
Otros gastos de actividad	-19.281,99	-19.281,99	0,00	-19.281,99
Amortización del inmovilizado	-144,48	-144,48	0,00	-144,48
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-2.693,25	-2.693,25	0,00	-2.693,25
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-454.779,23	-454.779,23	0,00	-454.779,23
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	454.779,23	454.779,23	0,00	454.779,23

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Aumentar el número de proyectos y beneficiarios	Revisión proyectos respecto año anterior	6,00	6,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A2. PROYECTOS DESTINADOS A LOS ADOLESCENTES (13 – 17 años)

Tipo: Propia.

Sector: Educación.

Fundón: Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad: Cataluña, Comunidad Valenciana, Comunidad de Madrid, España.

Descripción detallada de la actividad:

- Programas de motivación: organización de distintos talleres de motivación para adolescentes de Madrid, Barcelona y Valencia que constan de charlas motivacionales, actividades de superación, sesiones de coaching... con el objetivo de facilitarles herramientas que les ayuden a transitar la adolescencia de la mejor forma posible.

- Programas de formación: facilitamos el acceso de los adolescentes a distintos cursos de capacitación o formación de la mano de profesionales, con el objetivo de orientarles hacia el empleo y de motivarles en su inmediata incorporación al mundo laboral.

- CAMPAMENTOS DE VERANO:

-Expedición Go Further (MOE): expedición de supervivencia de la mano de Madrid Outdoor Education, durante 5 días en la sierra palentina.

-Salinas Surfcamp: campamento de surf celebrado en el norte de España durante 6 días, en los que practican distintas actividades a las que no tienen acceso en el día a día (surf, pádel, yoga...)

- Programas deportivos: este programa promueve la participación en deportes de equipo de los adolescentes, gracias a la colaboración de distintos clubes.

- CELEBRACIÓN DE GRANDES EVENTOS:

-Fiesta de Navidad: celebración de una fiesta de Navidad para los "mayores" que viven en los centros en la que poder disfrutar junto a cientos de menores y voluntarios de un día muy especial y recibir el regalo que han pedido.

-Olimpiadas: celebración de una jornada de deporte en la que los adolescentes de distintos centros compiten entre sí en distintas prácticas deportivas, poniendo en valor el compañerismo y el ocio saludable entre ellos.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	6	6	480,00	480,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	0	0	X
Personas jurídicas	0	0	X

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO	IMPORTE REALIZADO

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	COMÚN EN LA ACTIVIDAD	TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-46.620,77	-46.620,77	0,00	-46.620,77
a) Ayudas monetarias	-34.969,87	-34.969,87	0,00	-34.969,87
b) Ayudas no monetarias	-11.650,90	-11.650,90	0,00	-11.650,90
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-67.531,54	-67.531,54	0,00	-67.531,54
Otros gastos de la actividad	-19.281,98	-19.281,98	0,00	-19.281,98
Otros gastos de actividad	-19.281,98	-19.281,98	0,00	-19.281,98
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-133.434,29	-133.434,29	0,00	-133.434,29
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	133.434,29	133.434,29	0,00	133.434,29

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Aumentar el número de proyectos relacionados con los beneficiarios adolescentes	Comparativa con el ejercicio anterior	7,00	7,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A3. PROYECTOS DESTINADOS A LOS EXTUTELADOS (+18 años)**Tipo:** Propia.**Sector:** Otros.**Fundón:** Becas y ayudas monetarias.**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cataluña, Comunidad Valenciana, Comunidad de Madrid, España.**Descripción detallada de la actividad:**

- Becas al estudio: programa de financiación de becas de estudio para todos los jóvenes que tras abandonar el sistema de protección por alcanzar la mayoría de edad quieren continuar con su formación y no pueden hacerlo por falta de recursos económicos. Estas becas, además, cuentan con el apoyo emocional de un mentor que se hace fundamental a lo largo de toda la etapa de formación.

- Alojamiento - "Un Techô para Soñar": este proyecto permite que jóvenes que estudian gracias a una beca de Soñar Despierto y están a punto de abandonarla por ponerse a trabajar para poder pagarse una habitación, puedan disfrutar de un hogar junto a otros jóvenes en su misma situación y, además, continuar con sus estudios sin preocuparse por tener que asumir el coste de un alquiler.

- Red de apoyo - "El Cohete": creación de una red de apoyo para dar cobertura a los distintos problemas e inquietudes a lo que se enfrentan los jóvenes al salir de los centros: maternidad temprana, dificultad para encontrar una solución habitacional, búsqueda de empleo... entre otros.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	6	6	480,00	480,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	0	0	X
Personas jurídicas	0	0	X

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-57.690,65	-57.690,65	0,00	-57.690,65
a) Ayudas monetarias	-56.497,90	-56.497,90	0,00	-56.497,90
b) Ayudas no monetarias	-1.192,75	-1.192,75	0,00	-1.192,75

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-67.531,54	-67.531,54	0,00	-67.531,54
Otros gastos de la actividad	-19.281,98	-19.281,98	0,00	-19.281,98
Otros gastos de actividad	-19.281,98	-19.281,98	0,00	-19.281,98
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-144.504,17	-144.504,17	0,00	-144.504,17
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	144.504,17	144.504,17	0,00	144.504,17

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Aumentar el número de becas al estudio y aumentar el número de proyectos de alojamiento y creación de apoyo	Comparativo de proyectos respecto al ejercicio anterior	3,00	3,00

A4. OTRAS ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Tipo: Propia.

Sector: Otros.

Función: Otros.

Lugar de desarrollo de la actividad: Cataluña, Comunidad Valenciana, Comunidad de Madrid.

Descripción detallada de la actividad:

- Pequeños grandes momentos: este programa nos permite financiar actividades extraescolares, terapias u otro tipo de necesidades que desde los centros no pueden cubrir para los menores por falta de recursos económicos.

- Voluntariado corporativo: gracias a este programa conseguimos que distintas empresas, a través de sus empleados nos ayuden con su presupuesto y su tiempo a mejorar la vida de los más pequeños: reformas de espacios en residencias, creación de aulas de estudio, financiación de salidas de ocio especiales, montaje y donación de bicicletas....

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	6	6	480,00	480,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00
Personal voluntario	0	0	0,00	0,00

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	0	0	X
Personas jurídicas	0	0	X

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-67.023,17	-67.023,17	0,00	-67.023,17
a) Ayudas monetarias	-67.023,17	-67.023,17	0,00	-67.023,17
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 2731JUS: PRIVADA SOÑAR DESPIERTO

Gastos de personal	-67.531,54	-67.531,54	0,00	-67.531,54
Otros gastos de la actividad	-19.281,98	-19.281,98	0,00	-19.281,98
Otros gastos de actividad	-19.281,98	-19.281,98	0,00	-19.281,98
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-153.836,69	-153.836,69	0,00	-153.836,69
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	153.836,69	153.836,69	0,00	153.836,69

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Aumentar el número de proyectos relacionados con el voluntariado corporativo	Comparativa de proyectos de voluntariado corporativo	1,00	1,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3	ACTIVIDAD N°4
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-364.386,54	-46.620,77	-57.690,65	-67.023,17
a) Ayudas monetarias	-276.707,69	-34.969,87	-56.497,90	-67.023,17
b) Ayudas no monetarias	-87.678,85	-11.650,90	-1.192,75	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-741,45	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-67.531,52	-67.531,54	-67.531,54	-67.531,54
Otros gastos de la actividad	-19.281,99	-19.281,98	-19.281,98	-19.281,98
Otros gastos de actividad	-19.281,99	-19.281,98	-19.281,98	-19.281,98
Amortización del inmovilizado	-144,48	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-2.693,25	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-454.779,23	-133.434,29	-144.504,17	-153.836,69
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	454.779,23	133.434,29	144.504,17	153.836,69

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-535.721,13	-535.721,13	0,00	-535.721,13
a) Ayudas monetarias	-435.198,63	-435.198,63		-435.198,63
b) Ayudas no monetarias	-100.522,50	-100.522,50		-100.522,50
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00		0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00		0,00
Aprovisionamientos	-741,45	-741,45		-741,45
Gastos de personal	-270.126,14	-270.126,14		-270.126,14
Otros gastos de la actividad	-77.127,93	-77.127,93	0,00	-77.127,93
Otros gastos de actividad	-77.127,93	-77.127,93		-77.127,93
Amortización del inmovilizado	-144,48	-144,48		-144,48
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-2.693,25	-2.693,25		-2.693,25
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00		0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00		0,00
Total gastos	-886.554,38	-886.554,38	0,00	-886.554,38
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00		0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00		0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00		0,00
Total Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	886.554,38	886.554,38	0,00	886.554,38

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD**Ingresos obtenidos por la entidad**

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	0,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	0,00	0,00
Aportaciones privadas	89.558,23	89.558,23
Otros tipos de ingresos	809.356,13	809.356,11
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	898.914,36	898.914,34

Otros recursos económicos obtenidos por la entidad

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

No se observan desviaciones significativas entre el plan de actuación previsto y el efectuado.

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS**Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2023 - 31/12/2023**

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	12.359,96
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	0,00
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	886.554,38
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	886.554,38
Ajustes (-) del resultado contable	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	898.914,34
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	629.240,04

Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	886.554,38
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	0,00
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	886.554,38

Gastos de administración

Según los datos declarados por la fundación, no existen gastos de administración especificados en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Grado de cumplimiento del destino de rentas e Ingresos

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e Ingresos.

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2022 - 31/12/2022	-38.906,09	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023	12.359,96	886.554,38	0,00	898.914,34	629.240,04	70,00	886.554,38

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2022 - 31/12/2022				0,00	0,00	0,00	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023					886.554,38	886.554,38	0,00

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				886.554,38
2. Inversiones en cumplimiento de fines				0,00
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	0,00			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				886.554,38

Ajustes positivos del resultado contable**GASTOS COMUNES Y ESPECÍFICOS AL CONJUNTO DE ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN CUMPLIMIENTO DE FINES (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
9. Otros gastos de la actividad	650	Ayudas monetarias	Vinculadas directamente a las finalidades fundacionales	435.198,63
9. Otros gastos de la actividad	651	Ayudas no monetarias	Vinculadas directamente a las finalidades fundacionales	100.522,50
8. Gastos de personal	640	Gastos de Personal	Vinculadas directamente a las finalidades fundacionales	270.126,16
6. Aprovisionamientos	602	Material Oficina	Vinculadas directamente a las finalidades fundacionales	741,45
9. Otros gastos de la actividad	629	Otros Gastos de Actividad	Vinculadas directamente a las finalidades fundacionales	77.127,92
9. Otros gastos de la actividad	626	Otros gastos financieros	Vinculadas directamente a las finalidades	2.693,25

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

			fundacionales	
9. Otros gastos de la actividad	681	Amort	Vinculadas directamente a las finalidades fundacionales	144,47
		TOTAL		886.554,38

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

LA FUNDACIÓN NO HA MANTENIDO OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS.

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN**17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación**

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, no se han producido cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación.

17.2. Autorizaciones del Protectorado

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio.

17.3. Remuneraciones a miembros del Patronato

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación.

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato.

17.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato.

17.6. Personas empleadas

Declaración de las personas empleadas:

NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ACTUAL)	NÚMERO MEDIO DE PERSONAS EMPLEADAS (EJERCICIO ANTERIOR)	NÚMERO DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD MAYOR O IGUAL AL 33% (EJERCICIO ANTERIOR)
5,00	1,00	0,00	0

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 54.025,23 euros.

17.7. Auditoría

Sí se ha realizado auditoría:

Los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas, se han realizado de forma gratuita, como ayuda corporativa, para el buen fin de la actividad fundacional.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

17.8. Información sobre el grado de cumplimiento de los códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales

Durante el año al que se refieren estas cuentas anuales se han mantenido inversiones financieras temporales o se han realizado operaciones sobre las mismas.

El Patronato de la Fundación presenta, adjunto a estas cuentas, un informe detallado sobre el grado de cumplimiento de los principios y recomendaciones contenidos en los Códigos de conducta aprobados por los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España sobre inversiones financieras temporales.

Información complementaria y/o adicional sobre el cumplimiento de los Códigos de conducta en inversiones financieras:

El año 2023 ha sido un año en el que, mientras el voluntariado y los programas recuperaban el ritmo de siempre, el nivel de la actividad fundacional se ha mantenido bastante regular respecto al ejercicio anterior.

Nuestras predicciones para los próximos años sin embargo, son muy buenas tanto a nivel económico como a nivel proyectos.

17.9. Información adicional o complementaria

Información adicional o complementaria sobre la que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria y que se considere relevante o necesario incluir por la entidad:

El año 2023 ha sido un año en el que, mientras el voluntariado y los programas mantenían el ritmo de siempre, por lo que a nivel presupuestario fue bueno a nivel proyectos, superando los resultados del ejercicio anterior.

Nuestras predicciones para los próximos años, son muy buenas tanto a nivel económico como a nivel proyectos.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

La fundación no ha realizado operaciones con proveedores comerciales durante los dos últimos ejercicios económicos o considera que no está obligada a informar sobre el periodo medio de pago a proveedores ni sujeta a la Disposición adicional tercera «Deber de Información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio y Resolución de 29 de enero del ICAC y/o normativa complementaria.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

INVENTARIO**Bienes y derechos****Inmovilizado Intangible**

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inmovilizado intangible'.

Bienes de Patrimonio Histórico

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Bienes de Patrimonio Histórico'.

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	DIRECCIÓN	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECCIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
214 Utillaje	INSTALACIONES LOCAL JOAN GAMPER		01/01/2023	12.920,16	12.920,16	0,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	Sí
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores		01/01/2023	1.372,10	1.372,10	0,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	Sí
218 Elementos de transporte	Furgoneta		01/01/2023	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	Sí
217 Equipos para procesos de información	Tablet		01/01/2023	300,98	300,98	0,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 2731JUS: PRIVADA SOÑAR DESPIERTO

217 Equipos para procesos de información	Fotocopiadora		01/01/2023	1.815,00	1.815,00	0,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	Sí
217 Equipos para procesos de información	Proyector		01/01/2023	577,90	433,44	144,46	0,00	Otras	Dotación fundacional	
214 Utillaje	INSTALACIONES LOCAL JOAN GAMPER		01/01/2023	1.449,10	1.449,10	0,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	Sí
	TOTAL			24.435,24	24.290,78	144,46	0,00			

Información complementaria y/o adicional:

La Fundación no ha realizado ninguna inversión en el inmovilizado material.

Inversiones inmobiliarias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Inversiones inmobiliarias'.

Activos financieros a largo plazo.

Activos financieros a largo plazo. Inversiones financieras a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECCIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
2505 Participaciones a largo plazo en otras partes vinculadas	APORTACIÓN FDF IMPACTO, S.L.	01/01/2023	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	
2515 Valores representativos de deuda a	FONDO SANTANDER RENTA FIJA AHORRO	01/01/2023	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

FUNDACIÓN 2731JUS: PRIVADA SOÑAR DESPIERTO

largo plazo de otras partes vinculadas										
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	FIANZA ALQUILER LOCAL BARCELONA	01/01/2023	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	FIANZA ALQUILER LOCAL MADRID	01/01/2023	403,00	0,00	0,00	403,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	FIANZA PISO PROYECTO TECHO	01/01/2023	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	
260 Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	FIANZA OMB SELF STORAGE, S.L.U.	01/01/2023	217,97	0,00	0,00	217,97	0,00	Otras	Dotación fundacional	
	TOTAL		18.270,97	0,00	0,00	18.270,97	0,00			

Información complementaria y/o adicional:

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 (FDF 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.

Existencias

La fundación no ha tenido durante el ejercicio económico elementos patrimoniales (bienes o derechos) considerados 'Existencias'.

Activos financieros a corto plazo

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Activos financieros a corto plazo. Usuarios y otros deudores de la actividad propia

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
447 Usuarios, deudores	Usuarios y otros deudores	01/01/2023	60.501,62	0,00	0,00	60.501,62	0,00	Otras	Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		60.501,62	0,00	0,00	60.501,62	0,00			

Activos financieros a corto plazo. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA VALORACIÓN	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
570 Caja, euros	Caja	01/01/2023	1.937,13	0,00	0,00	1.937,13	0,00	Otras	Dotación fundacional	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	BANCOS	01/01/2023	248.547,38	0,00	0,00	248.547,38	0,00	Otras	Dotación fundacional	
576 Inversiones a corto plazo de gran liquidez	IMPOSICION LA CAIXA	01/01/2023	386.000,00	0,00	0,00	386.000,00	0,00	Otras	Dotación fundacional	
	TOTAL		636.484,51	0,00	0,00	636.484,51	0,00			

Información complementaria y/o adicional:

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Sobre el efectivo y otro activo líquido hace referencia a los importes de caja, la cuenta bancaria, las tarjetas de crédito y la imposición de La Caixa.

Obligaciones

Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
400 Proveedores	Proveedores varios	varios	01/01/2023	4.499,88	0,00	
465 Remuneraciones pendientes de pago	Remuneraciones Pdtes. de pag	Remuneraciones Pdtes. de pag	01/01/2023	20.028,00	0,00	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	H.P. IRPF	H.P. IRPF	01/01/2023	10.789,56	0,00	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	ORGANISMOS S.S., ACREEDORES	ORGANISMOS S.S., ACREEDORES	01/01/2023	10.878,24	0,00	
	TOTAL			46.195,68	0,00	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a