

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

COCEMFE

NIF:

G82048109

Nº REGISTRO:

511SND

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2025 - 31/12/2025

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		129.278,66	213.897,44
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		590,48	1.180,96
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		128.688,18	192.666,83
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		0,00	20.049,65
	B) ACTIVO CORRIENTE		381.183,63	453.390,54
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		208.991,97	395.099,76
	3. Otros		208.991,97	395.099,76
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		900,00	3.684,50
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		171.291,66	54.606,28
	TOTAL ACTIVO (A + B)		510.462,29	667.287,98

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		429.505,35	483.544,54
	A-1) Fondos propios		329.490,56	315.382,65
	I. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
100	1. Dotación fundacional		6.010,12	6.010,12
11	II. Reservas		309.372,53	199.258,05
129	IV. Excedente del ejercicio		14.107,91	110.114,48
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		100.014,79	168.161,89
	C) PASIVO CORRIENTE		80.956,94	183.743,44
	II. Deudas a corto plazo		0,00	76.537,68
50, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo		0,00	76.537,68
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		80.956,94	107.205,76
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		1.353,24	6.588,79
410, 411, 419, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		79.603,70	100.616,97
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		510.462,29	667.287,98

CUENTA DE RESULTADOS MODELO PYMESFL

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		1.558.981,43	1.573.805,59
721	b) Aportaciones de usuarios		1.377.375,82	1.301.982,35
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		181.605,61	271.823,24
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	6. Aprovisionamientos		-57.433,56	-51.677,29
	7. Otros ingresos de la actividad		4.440,26	1.984,28
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		4.440,26	1.984,28
(64)	8. Gastos de personal		-1.144.752,55	-1.119.249,88
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-343.715,32	-293.543,62
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-71.559,45	-94.153,18
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		68.147,10	92.948,58
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		68.147,10	92.948,58
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13**)		14.107,91	110.114,48
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		14.107,91	110.114,48
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		14.107,91	110.114,48
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		-68.147,10	-92.948,58
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-68.147,10	-92.948,58
	D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-68.147,10	-92.948,58
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-54.039,19	17.165,90

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:

Mejorar la calidad de vida de las personas con discapacidad física y orgánica, incluidas las personas víctimas de tráfico a través de la realización de actividades, desarrollo de proyectos y/o prestación de servicios sociosanitarios.

Actividades realizadas en el ejercicio:

La Fundación ha seguido desarrollando durante este ejercicio las siguientes actividades:

- Gestión del programa de vacaciones de COCEMFE.
- Gestión de la Residencia de COCEMFE.

Estas actividades se encuentran contempladas en los estatutos fundacionales, y realizadas sin ánimo de lucro.

La Fundación no realiza actividades mercantiles, estando clasificada como Fundación Benéfico-Social por Orden Ministerial de fecha 19/12/1998, BOE 9/12/98.

Domicilio social:

C/Eugenio Salazar, 2
Madrid
28002 Madrid.

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.

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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
6. Aprovisionamientos	-57.433,56	-51.677,29
8. Gastos de personal	-1.144.752,55	-1.119.249,88
9. Otros gastos de la actividad	-343.715,32	-293.543,62
10. Amortización del inmovilizado	-71.559,45	-94.153,18
TOTAL	-1.617.460,88	-1.558.623,97
PARTIDAS DE INGRESOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	1.558.981,43	1.573.805,59
7. Otros ingresos de la actividad	4.440,26	1.984,28
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	68.147,10	92.948,58
TOTAL	1.631.568,79	1.668.738,45

Análisis de las principales partidas del excedente del ejercicio:

Los ingresos de la actividad propia obedecen a estancias en la Residencia, ingresos de la gestión de los programas de turismo y termalismo y servicios prestados a COCEMFE.

El gasto principal de la fundación es el de personal, siendo la plantilla media de los trabajadores de 51,23.

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

BASE DE REPARTO	EJERCICIO ACTUAL	BASE DE REPARTO	EJERCICIO ANTERIOR
Excedente del ejercicio	14.107,91	Excedente del ejercicio	110.114,48
Remanente	0,00	Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00	Reservas voluntarias	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Otras reservas de libre disposición	0,00	Otras reservas de libre disposición	0,00
TOTAL	14.107,91	TOTAL	110.114,48
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	14.107,91	A reservas voluntarias	110.114,48
A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	A compensación de excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00
TOTAL	14.107,91	TOTAL	110.114,48

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

4.1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
I. Inmovilizado intangible	590,48	1.180,96

Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.
No existe ningún elemento de inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo.

Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo.
Los elementos del inmovilizado intangible se amortizan de forma lineal a lo largo de su vida útil. La dotación de la amortización del inmovilizado intangible, se ha calculado por la aplicación sobre el precio de coste, de los porcentajes que a continuación se indican, siendo estos representativos de la vida útil estimada de los elementos que componen el mismo.

Aplicaciones informáticas: 20%.

4.2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Inmovilizado material	128.688,18	192.666,83

Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.
No existe ningún elemento de inmovilizado material no generador de flujos de efectivo.

Inmovilizado material generador de flujos de efectivo.
Los elementos del inmovilizado material se amortizan de forma lineal a lo largo de su vida útil. La dotación de la amortización del inmovilizado material, se ha calculado por la aplicación sobre el precio de coste, de los porcentajes que a continuación se indican, siendo estos representativos de la vida útil estimada de los elementos que componen el mismo.

Instalaciones propias en locales cedidos 7-13%;
Material de utillaje e instalaciones 15% ;
Equipos informáticos 25% ;
Mobiliario 12-15% ;
Otro inmovilizado 15%

Los costes de ampliación, modernización y mejoras del inmovilizado se agregan al mismo en la medida en que supongan un alargamiento de su vida útil, dándose de baja los elementos que se hayan sustituido.

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	0,00	20.049,65

Activo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	900,00	3.684,50
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	171.291,66	54.606,28

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
II. Deudas a corto plazo	0,00	76.537,68

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	80.956,94	107.205,76
---	-----------	------------

Criterios empleados para la calificación y valoración.

La entidad únicamente reconoce un instrumento financiero en su balance cuando se convierte en una parte obligada del contrato o negocio Jurídico conforme a las disposiciones del mismo. Se clasifican a corto plazo cuando sus vencimientos respectivos tienen lugar dentro del año contado a partir de la fecha del balance. Vencimientos a plazo superior se clasifican, en su caso, a largo plazo.

Se efectuaran correcciones valorativas cuando exista evidencia objetiva de que el valor se ha deteriorado, es decir, si existe evidencia de una reducción o un retraso en los flujos de efectivo estimados futuros correspondientes a dicho activo.

Criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados.

Se efectuaran correcciones valorativas cuando exista evidencia objetiva de que el valor se ha deteriorado, es decir, si existe evidencia de una reducción o un retraso en los flujos de efectivo estimados futuros correspondientes a dicho activo.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros.

La baja de los activos financieros se produce con el pago o el cobro de los mismos o cuando dejan de ser exigibles.

Inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

La entidad no tiene inversiones en empresas o entidades asociadas o del grupo.

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	208.991,97	395.099,76

Criterios de valoración aplicados.

Los créditos y débitos del balance corresponden a la deuda de subvenciones que estén pendientes de cobro, encontrándose éstas en distinto grado de ejecución.

4.9. Existencias

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.**

La Entidad está acogida al régimen fiscal especial regulado en el título II de la Ley 49/2002 de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

Durante el año 2025 todas las actividades desarrolladas por la Entidad están exentas del Impuesto sobre Sociedades.

4.12. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A) 1. Ingresos de la actividad propia	1.558.981,43	1.573.805,59
A) 6. Aprovisionamientos	-57.433,56	-51.677,29
A) 7. Otros ingresos de la actividad	4.440,26	1.984,28
A) 8. Gastos de personal	-1.144.752,55	-1.119.249,88
A) 9. Otros gastos de la actividad	-343.715,32	-293.543,62
A) 10. Amortización del inmovilizado	-71.559,45	-94.153,18
A) 11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	68.147,10	92.948,58

Ingresos y gastos de la actividad propia.
No existen gastos de carácter plurianual.

Resto de ingresos y gastos.
Las compras se contabilizan por el importe propiamente devengado con exclusión de descuentos comerciales, incrementado en todos los costes y gastos de compra, transportes e impuestos no recuperables a su cargo.

En general, todos los Ingresos y Gastos, así como los intereses por ellos generados, se contabilizan en el momento de su devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

4.13. Provisiones y contingencias

Criterios de valoración aplicados.
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	181.605,61	271.823,24
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	68.147,10	92.948,58

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	100.014,79	168.161,89

Fdo: El/La Secretario/a VºBº El/La Presidente/a

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

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables de capital se contabilizan como ingresos directamente en el patrimonio neto y se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática basada en las amortizaciones contables de los activos no corrientes financiados por éstas.

Las subvenciones, donaciones y legados que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos corrientes hasta que adquieran la condición de no reintegrables. En consecuencia, las subvenciones devengadas pendientes de aplicar a la finalidad para las que fueron concedidas se muestran asimismo en el pasivo corriente del balance.

Las subvenciones y conciertos de explotación obtenidas por la Fundación para financiar la Residencia adaptada para personas con discapacidad, beneficiarias de convenios programas o conciertos por mediación de COCEMFE, se registran en la cuenta de resultados en base al devengo establecido en dichos convenios. De igual forma se registran las subvenciones obtenidas por la Entidad por los beneficios derivados de su condición de Centro Especial de Empleo.

Cuando se recibe una subvención a ejecutar en varios ejercicios se recoge en la cuenta de gastos en la medida que se ejecuta y en la cuenta de Ingresos a través de la cuenta de subvenciones traspasadas al resultado del ejercicio. En las cuentas de balance quedaría por tanto el importe pendiente de ejecutar de la subvención recibida.

4.15. Negocios conjuntos

Criterios seguidos por la entidad para integrar en sus cuentas anuales los saldos correspondientes al/los negocio/s conjunto/s en que participa.

En octubre del 2021 se constituyo la Unión Temporal de Empresas Fundación COCEMFE-Fundación Bequal, en la que la Fundación COCEMFE participaba en un 50%, prestando sus servicios.

El criterio seguido hasta el ejercicio 2024 para integrar en las cuentas anuales de Fundación COCEMFE los saldos correspondientes a la UTE, ha sido incorporar las distintas partidas de activo, pasivo y cuenta de perdidas y ganancias en función de su porcentaje de participación en la mencionada U.T.E. Los servicios prestados a la UTE, finalizaron en junio de 2024, por lo que en el ejercicio 2025 se ha procedido a la liquidación de la UTE y al no haber actividad en este ejercicio no se ha producido la integración de las partidas contables.

4.16. Transacciones entre partes vinculadas

Pasivo corriente

AGRUPACIÓN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar (solo partes vinculadas)	36.300,00	36.300,00

Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

Las transacciones entre Fundación COCEMFE Y COCEMFE son siempre a precio de mercado.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

1. No generadores de flujos de efectivos

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	2.952,40	0,00	0,00	2.952,40
TOTAL	2.952,40	0,00	0,00	2.952,40

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	1.771,44	590,48	0,00	2.361,92
TOTAL	1.771,44	590,48	0,00	2.361,92

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	1.180,96	-590,48	0,00	590,48

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	1.180,96	-590,48	0,00	590,48
TOTAL	1.180,96	-590,48	0,00	590,48

II. Inmovilizado material

1. No generadores de flujos de efectivos

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	1.678.158,20	0,00	0,00	1.678.158,20
214 Utillaje	662.187,02	0,00	0,00	662.187,02
216 Mobiliario	75.361,55	6.886,22	0,00	82.247,77

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

217 Equipos para procesos de información	125.558,70	208,21	384,39	125.382,52
219 Otro inmovilizado material	53.115,30	0,00	0,00	53.115,30
TOTAL	2.594.380,77	7.094,43	384,39	2.601.090,81

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
212 Instalaciones técnicas	1.537.536,86	55.602,90	0,00	1.593.139,76
214 Utillaje	662.187,06	0,00	0,00	662.187,06
216 Mobiliario	43.444,83	7.083,74	0,00	50.528,57
217 Equipos para procesos de información	108.193,14	7.246,11	280,28	115.158,97
219 Otro inmovilizado material	50.352,05	1.036,22	0,00	51.388,27
TOTAL	2.401.713,94	70.968,97	280,28	2.472.402,63

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	192.666,83	-63.874,54	104,11	128.688,18

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material generadores	192.666,83	-63.874,54	104,11	128.688,18
TOTAL	192.666,83	-63.874,54	104,11	128.688,18

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS.

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible generadores	1.180,96	-590,48	0,00	590,48
Inmovilizado material generadores	192.666,83	-63.874,54	104,11	128.688,18
TOTAL	193.847,79	-64.465,02	104,11	129.278,66

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

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	395.099,76	1.579.235,00	1.765.342,79	208.991,97
TOTAL	395.099,76	1.579.235,00	1.765.342,79	208.991,97

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
270 Fianzas constituidas a largo plazo	20.049,65	0,00	20.049,65	0,00
TOTAL	20.049,65	0,00	20.049,65	0,00

Totales

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo	20.049,65	0,00	20.049,65	0,00

Valoración a valor razonable:
Las fianzas constituidas se corresponden en su totalidad con la constitución de una garantía en efectivo en la Caja General de Depósitos del Tesoro como consecuencia de la adjudicación de la licitación a la UTE Fundación COCEMFE - Fundación Bequal de la que hemos sido partícipes hasta su liquidación en 2025. Su valor no estará sometido a mercados ni variaciones. La fianza ha sido devuelta en 2025 debido a que la prestación de servicios por la que se constituyó finalizó en 2024.

ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

Movimientos en activos financieros a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
430 Clientes	145.798,82	1.393.240,86	1.385.116,74	153.922,94
440 Deudores	252.985,44	185.994,14	383.010,55	55.969,03
570 Caja, euros	41,24	25.679,63	24.897,80	823,07
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	54.565,04	1.726.831,38	1.610.927,83	170.468,59
TOTAL	453.390,54	3.331.746,01	3.403.952,92	381.183,63

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Activos financieros a Corto Plazo	453.390,54	3.331.746,01	3.403.952,92	381.183,63

Valoración a valor razonable:
El valor razonable de los activos, dada su naturaleza, no cotiza en mercados por lo que no esta sometido a variaciones de valor.

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:

Los pasivos financieros a corto plazo recogen los saldos pendientes de proveedores y acreedores por prestación de servicios, cuyos saldos pendientes el 31/12/2025 se liquidan en enero de 2026. También se incluyen los saldos pendientes con Hacienda por la retenciones practicadas e IVA que son liquidadas al presentar los correspondientes modelos en enero de 2026, y los seguros sociales de diciembre que se liquidan en enero de 2026.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Ejercicio anterior:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
100 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
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	168.379,85	30.878,20	0,00	199.258,05
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	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-22.061,97	0,00	-22.061,97	0,00
129 Excedente del ejercicio	52.940,17	110.114,48	52.940,17	110.114,48
TOTAL	205.268,17	140.992,68	30.878,20	315.382,65

Ejercicio actual:

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
100 Dotación fundacional	6.010,12	0,00	0,00	6.010,12
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	199.258,05	110.114,48	0,00	309.372,53
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	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

129 Excedente del ejercicio	110.114,48	14.107,91	110.114,48	14.107,91
TOTAL	315.382,65	124.222,39	110.114,48	329.490,56

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:

La Entidad está acogida al régimen fiscal especial regulado en el título II de la Ley 49/2002 de 23 de Diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

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:

Durante el año 2025 todas las actividades desarrolladas por la Entidad están exentas del Impuesto sobre Sociedades.

c) Gasto por impuesto sobre beneficios corriente:

Todas las actividades están exentas, por lo que no existe gasto por impuesto corriente.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

INEXISTENCIA DE AYUDAS MONETARIAS Y OTROS.

13.2. Aprovisionamientos

APROVISIONAMIENTOS	IMPORTE
(600) Compras de bienes destinados a la actividad	-57.433,56
TOTAL	-57.433,56

Detalle de los trabajos realizados por otras entidades:

No existen trabajos realizados por otras entidades.

Detalle de compras de bienes destinados a la actividad, de materias primas y de otras materias consumibles, diferenciando entre compras nacionales, adquisiciones intracomunitarias e importaciones:

Las compras de bienes destinados a la actividad comprende los productos de alimentación destinados a la cocina de la residencia, todos los productos adquiridos son de procedencia nacional.

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-1.092.741,17
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-44.813,83
(649) Otros gastos sociales	-7.197,55

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

TOTAL	-1.144.752,55
-------	---------------

Información sobre gastos de personal:

El gasto de Seguridad Social es mas reducido de lo habitual debido al alto número de bonificaciones de trabajadores con discapacidad de la plantilla que ascienden a mas del 75%.

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	-425,87
(622) Reparaciones y conservación	-79.148,84
(623) Servicios de profesionales independientes	-98.523,97
(625) Primas de seguros	-8.973,63
(626) Servicios bancarios y similares	-170,12
(628) Suministros	-35.016,50
(629) Otros servicios	-33.045,06
(631) Otros tributos	-34.615,62
(634) Ajustes negativos en la imposición indirecta	-53.795,71
TOTAL	-343.715,32

Análisis de gastos:

La cuenta reparaciones y conservación recoge los siguientes importes:

- Mantenimiento Caldera: 2.040,00
- Reparaciones Y Conservación: 47.887,40
- Mantenimiento Fotocopiadoras:1.870,73
- Mantenimiento Ascensores: 18.580,26
- Mantenimiento Extintores: 1.814,26
- Mantenimiento informático: 3.831,15
- Mantenimiento Medio Ambiente: 2.204,89
- Mantenimiento antena TV: 920,15

La cuenta de servicios profesionales recoge los siguientes importes:

- Notarios: 177,05
- Comprobación limitada de cuentas: 3.530,00
- Consultoría plan de igualdad: 2.000,00
- Asesoría: 88.500,00
- Calidad: 4.316,92

La cuenta suministros recoge los siguientes importes:

- Suministro Carburante:15.134,71
- Suministro De Agua:6.585,46

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

- Suministro Telefónico: 10.835,62
- Internet-Hosting: 2.460,71

La cuenta otros servicios recoge:

- Gastos imputados subvención 08-IRP1-00191.5/2024 IRPF de la Comunidad de Madrid : 3.458,63
- Material De Oficina: 2.085,51
- Material De Utillaje: 983,70
- Ferretería: 2.647,41
- Mensajería - Correos:140,85
- Droguería - Limpieza: 10.381,65
- Ropa de cama, toallas, lencería: 996,30
- Uniformes, Calzado: 652,85
- Desinsectación, Desratización, Desinfección: 1.160,00
- Desplazamientos Diversos: 7,15
- Enfermería: 2.503,83
- Gastos Diversos: 7.777,18
- Cuota Pertenencia Entidades: 250,00

En la partida otros tributos está incluido el IBI y la tasa de basura por 31.777,51 del que no está exenta la entidad por ser un edificio cedido cuya titularidad pertenece a la Tesorería General de la Seguridad Social y el requisito para obtener la exención del IBI es ser titular del inmueble.

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS.

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES.

ACTIVIDAD PROPIA	B) APORTACIONES DE USUARIOS	D) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCE-DENCIA
Residencia Adaptada para personas con discapacidad física	1.317.375,82	0,00	Plazas de Residencia
Gestión Programa de Turismo Inclusivo para personas con discapacidad física y Orgánica	60.000,00	0,00	Programa Turismo y Termalismo
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	0,00	249.752,71	Subvención de la CAM Centro Especial de Empleo y Subv IRPF CAM.
TOTAL	1.377.375,82	249.752,71	

Otra información.

Otros ingresos de la actividad:
4.440,26.

Procedencia:
Este epígrafe del balance incluye sustancialmente los ingresos por la bonificación de cursos de formación.

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)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	261.110,47	0,00	92.948,58	168.161,89
522 Deudas a corto plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	91.610,37	76.537,68	91.610,37	76.537,68
TOTAL	352.720,84	76.537,68	184.558,95	244.699,57

Movimientos del balance (ejercicio actual)

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	168.161,89	0,00	68.147,10	100.014,79
522 Deudas a corto plazo, transformables en subvenciones, donaciones y legados	76.537,68	0,00	76.537,68	0,00
TOTAL	244.699,57	0,00	144.684,78	100.014,79

Movimientos imputados al excedente del ejercicio

NÚMERO DE CUENTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	181.605,61	271.823,24
745 Subvenciones de capital transferidas al excedente del ejercicio	68.147,10	92.948,58
TOTAL	249.752,71	364.771,82

Otros movimientos imputados al excedente del ejercicio

Sin otros movimientos imputados al excedente del ejercicio.

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

ORIGEN	ENTIDAD CONCEDENTE	FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	DISMINUCIONES DEL IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS	PENDIENTE DE IMPUTACIÓN
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Obras y equipamiento residencia	2017	2018-2026	67.194,66	0,00	62.678,15	4.516,51	67.194,66	0,00
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Obras y equipamiento residencia	2017	2018-2026	64.680,89	0,00	60.416,80	4.023,07	64.439,87	241,02
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Obras y equipamiento residencia	2018	2019-2027	43.279,07	0,00	36.060,83	6.467,36	42.528,19	750,88
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Obras y equipamiento residencia	2018	2019-2027	44.964,02	0,00	37.657,34	6.744,60	44.401,94	562,08
Entidad Privada Nacional	Smith+Nephew	Sábanas transferencia	2019	2019-2027	25.512,00	0,00	19.134,00	3.826,80	22.960,80	2.551,20
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Obras y equipamiento residencia	2019	2020-2028	61.117,37	0,00	37.871,74	9.167,61	47.039,35	14.078,02
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Obras y equipamiento residencia	2019	2020-20287	36.858,63	0,00	24.414,05	5.231,47	29.645,52	7.213,11
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Obras y equipamiento residencia	2020	2021-2029	32.738,11	0,00	19.642,88	4.910,72	24.553,60	8.184,51
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Obras y equipamiento	2020	2021-2029	34.672,63	0,00	17.654,42	5.348,51	23.002,93	11.669,70

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

		residencia								
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	obras y equipamiento	2021	2022-2030	24.645,93	0,00	7.674,13	3.696,89	11.371,02	13.274,91
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	obras y equipamiento	2021	2022-2030	34.758,77	0,00	6.951,76	5.213,82	12.165,58	22.593,19
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Trasformación digital	2022	2022-9999	27.578,65	0,00	10.569,02	6.894,66	17.463,68	10.114,97
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Obras y equipamiento y servicios a usuarios	2022	2023-9999	60.000,00	0,00	49.113,72	2.105,08	51.218,80	8.781,20
Entidad Privada Nacional	Fundación ONCE	Obras y equipamiento y servicios a usuarios	2024	2024-9999	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Servicios a usuarios	2024	2024-2025	16.537,68	0,00	0,00	16.537,68	16.537,68	0,00
Administración Autonómica	Comunidad de Madrid	Centro Especial de Empleo	2025	2025-2025	162.667,93	0,00	0,00	162.667,93	162.667,93	0,00
Particulares	Fundación María Francisca De Roviralta	Equipamiento	2025	2025-2025	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00
TOTAL					799.606,34	60.000,00	389.838,84	249.752,71	639.591,55	100.014,79

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 recibidas por la Fundación han sido:

- Públicas de explotación y de capital.
- Privadas de explotación y de capital.

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

Todas las subvenciones y donaciones recibidas se han aplicado a la finalidad para las que fueron concedidas.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. Residencia Adaptada para personas con discapacidad física

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Centros e infraestructuras.

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

Descripción detallada de la actividad:

Integrada en la red de Centros de Atención Integral de COCEMFE, esta residencia está destinada a proporcionar alojamiento, manutención y apoyo personal y social así como a realizar actividades de ocio y normal convivencia para personas con discapacidad física, gravemente afectadas, que carezcan de familiares, o no puedan ser atendidas por los mismos, en razón de su discapacidad u otras circunstancias; que no puedan vivir de forma autónoma e independiente, necesitando por ello de manera permanente o transitoria, de un recurso sustitutorio del hogar y del medio familiar. El centro proporciona servicios básicos de vida independiente para personas con mayor nivel de autonomía y servicios complementarios para personas con dependencia extensa o generalizada.

Este centro es el lugar idóneo para el desarrollo de cualquier actividad, ya que se encuentra ubicado en una zona céntrica de la capital, en el barrio de Prosperidad del Distrito de Chamartín (C/ Eugenio Salazar nº 2), y próximo a estaciones de Metro, autobuses de la Empresa Municipal de Transportes, intercambiador de Avenida de América y a un enlace de la M-30.

Abierta las 24 horas del día, está dotada de todos los recursos necesarios para proporcionar una atención especializada y de calidad. Dispone de 35 plazas, disponiendo de 17 habitaciones dobles y 1 individuales. Durante el año 2025, desde el 1 de enero hasta el 28 febrero, 14 de estas plazas se mantendrán concertadas con la Consejería de Políticas Sociales, Familias, Igualdad y Natalidad de la Comunidad de Madrid a través de un contrato de gestión de servicio público, modalidad concierto, denominado "Atención a personas con discapacidad física, gravemente afectadas, en residencia". Por otro lado, dispondremos de un Acuerdo Marco con dicha consejería de 15 plazas denominado "Atención a personas adultas con discapacidad física en centro residencial con atención diurna".

A partir del 1 de marzo de 2025 cambia el contrato con la Consejería de Políticas Sociales, Familias, Igualdad y Natalidad de la Comunidad de Madrid, finalizando el concierto de las 14 plazas y pasando el Acuerdo Marco con denominado "Atención a personas adultas con discapacidad física en centro residencial con atención diurna" de 15 a 30 plazas.

Asimismo, la residencia dispondrá de 5 plazas para su utilización de manera privada por las personas con discapacidad que de forma transitoria lo precisen (trámites administrativos, revisiones y tratamientos médicos, vacaciones, formación, entrevistas de trabajo...), para aquellas personas que participan en alguno de los programas de COCEMFE, para personas beneficiarias de los turnos vacaciones del Programa de Turismo Inclusivo, etc.

El centro cuenta con los siguientes servicios de atención directa: trabajo social, psicología, enfermería, medicina, fisioterapia, terapia ocupacional, logopedia e integración social. De igual modo, las personas residentes tendrán, en todo momento y siempre que lo necesiten, el apoyo de los/as cuidadores/as para realizar las actividades básicas de la vida diaria, tales como el aseo personal, la comida, paseos, acompañamiento a actividades y servicios del centro.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	46	47	68.250,00	69.733,00
Personal con contrato de servicios	0	0	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Personal voluntario	3	0	360,00	0,00
---------------------	---	---	--------	------

Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	INDETERMINADO
Personas físicas	35	31	
Personas jurídicas	0	0	

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-55.265,91	-57.433,56	0,00	-57.433,56
Gastos de personal	-1.091.150,32	-1.079.810,03	0,00	-1.079.810,03
Otros gastos de la actividad	-245.519,73	-193.544,86	0,00	-193.544,86
Mantenimiento	-35.227,98	-72.194,38	0,00	-72.194,38
Servicios profesionales independientes	-74.058,42	0,00	0,00	0,00
Seguros	-8.501,82	-8.185,16	0,00	-8.185,16
Suministros	-27.745,74	-31.939,76	0,00	-31.939,76
Droguería, limpieza y desinsectación	-13.638,58	-10.527,54	0,00	-10.527,54
Material sanitario de protección, enfermería, uniformes y lencería	-3.900,00	-4.152,98	0,00	-4.152,98
Otros gastos de explotación	-10.326,85	-7.912,42	0,00	-7.912,42
Aplicación prorata de IVA	-39.103,61	-49.068,92	0,00	-49.068,92
Gastos imputados a proyectos	-33.016,73	-3.458,63	0,00	-3.458,63
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendamientos y canones	0,00	-388,45	0,00	-388,45
Material de oficina, utillaje y ferretería	0,00	-5.716,62	0,00	-5.716,62
Cuotas pertenencia a entidades	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Amortización del inmovilizado	-84.883,44	-71.559,45	0,00	-71.559,45
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	-1.476.819,40	-1.402.347,90	0,00	-1.402.347,90
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	86.294,88	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	86.294,88	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.563.114,28	1.402.347,90	0,00	1.402.347,90

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Máxima ocupación de plazas	Porcentaje de ocupación	85,00	88,57

A2. Gestión Programa de Turismo Inclusivo para personas con discapacidad física y Orgánica

Tipo: Propia.

Sector: Social.

Función: Bienes y servicios.

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

Descripción detallada de la actividad:

Desde Fundación COCEMFE se gestiona el programa de Turismo Accesible de COCEMFE, programa que proporciona unas vacaciones inclusivas a las personas con discapacidad física y orgánica y un acompañante, dando prioridad a las personas con mayor grado de discapacidad y menores posibilidades de viajar por sus circunstancias socioeconómicas.

FUNDACIÓN COCEMFE defiende la generalización del turismo inclusivo y el derecho al ocio de las personas con discapacidad en diferentes líneas de actuación, entre las que se encuentran la promoción de la accesibilidad en toda la cadena turística, acciones de formación y sensibilización, y la prospección y análisis de destinos, establecimientos hoteleros, servicios y recursos turísticos, así como acciones de información y asesoramiento sobre los recursos, medios de transporte, excursiones o actividades disponibles para las personas con discapacidad, y las soluciones dirigidas a derribar las barreras de accesibilidad que todavía existen.

El concepto que defendemos de Turismo Accesible o Turismo Para Todas Las Personas no se limita a la eliminación de barreras físicas, sensoriales o de la comunicación, sino que tiene por finalidad lograr que los entornos y servicios turísticos puedan ser disfrutados en igualdad de condiciones por cualquier persona, con o sin discapacidad.

Esta accesibilidad en el ocio hace referencia al diseño de manera universal de los entornos, productos y servicios turísticos de modo que permitan el acceso, uso y disfrute a todos los usuarios, en condiciones de autonomía, seguridad y comodidad, bajo los principios del Diseño Universal.

Siguiendo esta línea, para la gestión del programa se eligen los distintos destinos vacacionales, siendo los preferidos por los usuarios los destinos de playa, los destinos culturales y de forma destacada, las islas.

Durante este ejercicio se han realizado 46 turnos de turismo en los que han participado 1760 usuarios.

Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS / AÑO PREVISTO	Nº HORAS / AÑO REALIZADO
Personal asalariado	4	5	6.880,00	8.600,00
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	1800	1760	
Personas jurídicas	0	0	

Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE
----------	---------	---------	---------	---------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

	PREVISTO	REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Gastos de personal	-104.578,04	-64.942,52	0,00	-64.942,52
Otros gastos de la actividad	-16.074,35	-16.610,75	0,00	-16.610,75
Mantenimiento	-1.717,02	-6.954,46	0,00	-6.954,46
Servicios profesionales independientes	-3.591,58	0,00	0,00	0,00
Seguros	-410,53	-788,47	0,00	-788,47
Suministros	-7.004,26	-3.076,74	0,00	-3.076,74
Droguería, limpieza y desinsectación	-661,42	-1.014,11	0,00	-1.014,11
Material sanitario de protección, enfermería, uniformes y lencería	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de explotación	-793,15	-12,76	0,00	-12,76
Aplicación prorata de IVA	-1.896,39	-4.726,79	0,00	-4.726,79
Gastos imputados a proyectos	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendamientos y canones	0,00	-37,42	0,00	-37,42
Material de oficina, utillaje y ferretería	0,00	0,00	0,00	0,00
Cuotas pertenencia a entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-4.116,56	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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-124.768,95	-81.553,27	0,00	-81.553,27
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
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	124.768,95	81.553,27	0,00	81.553,27

Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Organizar y desarrollar turnos de Turismo Accesible	Número de turnos a realizar	45,00	46,00

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2
Gastos		
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
Aprovisionamientos	-57.433,56	0,00
Gastos de personal	-1.079.810,03	-64.942,52
Otros gastos de la actividad	-193.544,86	-16.610,75
Mantenimiento	-72.194,38	-6.954,46
Servicios profesionales independientes	0,00	0,00
Seguros	-8.185,16	-788,47
Suministros	-31.939,76	-3.076,74
Droguería, limpieza y desinsectación	-10.527,54	-1.014,11
Material sanitario de protección, enfermería, uniformes y lencería	-4.152,98	0,00
Otros gastos de explotación	-7.912,42	-12,76
Aplicación prorata de IVA	-49.068,92	-4.726,79
Gastos imputados a proyectos	-3.458,63	0,00
Tributos	0,00	0,00
Servicios bancarios	0,00	0,00
Arrendamientos y canones	-388,45	-37,42
Material de oficina, utillaje y ferretería	-5.716,62	0,00
Cuotas pertenencia a entidades	0,00	0,00
Amortización del inmovilizado	-71.559,45	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00
Otros resultados (Gastos)	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00
Total gastos	-1.402.347,90	-81.553,27
Inversiones		

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.402.347,90	81.553,27

RECURSOS	TOTAL PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-55.265,91	-57.433,56	0,00	-57.433,56
Gastos de personal	-1.195.728,36	-1.144.752,55	0,00	-1.144.752,55
Otros gastos de la actividad	-298.164,08	-210.155,61	-133.559,71	-343.715,32
Mantenimiento	-36.945,00	-79.148,84	0,00	-79.148,84
Servicios profesionales independientes	-81.330,00	0,00	-98.523,97	-98.523,97
Seguros	-8.912,35	-8.973,63	0,00	-8.973,63
Suministros	-34.750,00	-35.016,50	0,00	-35.016,50
Droguería, limpieza y desinsectación	-14.300,00	-11.541,65	0,00	-11.541,65
Material sanitario de protección, enfermería, uniformes y lencería	-3.900,00	-4.152,98	0,00	-4.152,98
Otros gastos de explotación	-11.370,00	-7.925,18	0,00	-7.925,18
Aplicación prorata de IVA	-41.000,00	-53.795,71	0,00	-53.795,71
Gastos imputados a proyectos	-33.016,73	-3.458,63	0,00	-3.458,63
Tributos	-31.790,00	0,00	0,00	0,00
Servicios bancarios	-850,00	0,00	-170,12	-170,12
Arrendamientos y canones	0,00	-425,87	-34.615,62	-35.041,49
Material de oficina, utillaje y ferretería	0,00	-5.716,62	0,00	-5.716,62
Cuotas pertenencia a entidades	0,00	0,00	-250,00	-250,00
Amortización del inmovilizado	-89.000,00	-71.559,45	0,00	-71.559,45
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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-1.638.158,35	-1.483.901,17	-133.559,71	-1.617.460,88
Inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	86.294,88	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	86.294,88	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.724.453,23	1.483.901,17	133.559,71	1.617.460,88

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	1.297.199,56	1.377.375,82
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	340.883,67	179.205,61
Aportaciones privadas	0,00	2.400,00
Otros tipos de ingresos	86.370,00	72.587,36
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	1.724.453,23	1.631.568,79

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

Las desviaciones producidas entre las cantidades previstas en el plan de actuación y las efectivamente realizadas son consecuencia de la importante financiación pública de la Fundación COCEMFE.

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio: 01/01/2025 - 31/12/2025

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	14.107,91
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	71.559,45
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	1.412.341,72
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	1.483.901,17
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	1.498.009,08
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	1.048.606,36

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)	1.412.341,72
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	71.559,45
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	1.483.901,17

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.

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
01/01/2021 - 31/12/2021	-11.286,66	1.006.242,10	0,00	994.955,44	696.468,81	70,00	1.006.242,10
01/01/2022 - 31/12/2022	-10.775,31	1.276.929,62	0,00	1.266.154,31	886.308,02	70,00	1.276.841,50
01/01/2023 - 31/12/2023	52.940,17	1.455.817,32	0,00	1.508.757,49	1.056.130,24	70,00	1.455.721,22
01/01/2024 - 31/12/2024	110.114,48	1.409.492,74	0,00	1.519.607,22	1.063.725,05	70,00	1.409.396,65
01/01/2025 - 31/12/2025	14.107,91	1.483.901,17	0,00	1.498.009,08	1.048.606,36	70,00	1.483.901,17

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines.

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2021 - 31/12/2021	1.006.242,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.006.242,10	0,00
01/01/2022 - 31/12/2022		1.276.841,50	0,00	0,00	0,00	1.276.841,50	0,00
01/01/2023 - 31/12/2023			1.455.721,22	0,00	0,00	1.455.721,22	0,00
01/01/2024 - 31/12/2024				1.409.396,65	0,00	1.409.396,65	0,00
01/01/2025 - 31/12/2025					1.483.901,17	1.483.901,17	0,00

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio

PARTIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN
A) I. Inmovilizado intangible	206	Desarrollo portal WEB	20/12/2021	2.952,40
A) III. Inmovilizado material	212	Automatización puertas	28/11/2018	25.694,60
A) III. Inmovilizado material	212	Instalaciones fisioterapia y logopeda	14/12/2018	41.430,36
A) III. Inmovilizado material	212	Instalaciones accesibilidad habitaciones y baños	09/07/2018	63.609,76
A) III. Inmovilizado material	212	Instalación cortina de aire	21/05/2019	2.202,20
A) III. Inmovilizado material	212	Obras e instalaciones Residencia	12/09/2019	86.427,53
A) III. Inmovilizado material	212	Equipo Aire acondicionado Mitsubitsi	26/06/2019	1.149,50
A) III. Inmovilizado material	212	Grua Evo Birdie	01/04/2019	1.071,13
A) III. Inmovilizado material	216	Sillón relax	17/07/2019	382,01
A) III. Inmovilizado material	216	Sábanas de transferencia	23/12/2019	25.512,00
A) III. Inmovilizado material	212	Equipo Aire acondicionado Mitsubitsi	22/07/2020	19.220,85
A) III. Inmovilizado material	212	Instalación Timbres de alarma habitaciones	28/05/2020	2.789,05
A) III. Inmovilizado material	219	Lavadora HS6013	01/12/2020	6.908,13
A) III. Inmovilizado material	212	Obras e instalaciones Residencia	23/12/2020	92.778,41
A) III. Inmovilizado material	212	Mejoras Accesibilidad Ilunion	31/03/2021	4.661,13
A) III. Inmovilizado material	212	Adecuacion normativa ascensores Thyssen	13/04/2021	4.748,80
A) III. Inmovilizado material	212	Intalacion Timbres De Alarma	22/04/2021	2.277,22
A) III. Inmovilizado material	212	Grupo Tractor Gearless Thyssen	01/12/2021	12.248,83
A) III. Inmovilizado material	212	Puerta Persiana	28/06/2021	3.368,10
A) III. Inmovilizado material	212	Bomba Saci Y Bomba Sumergible	29/01/1911	4.047,45

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

A) III. Inmovilizado material	212	Equipo Frigorifico Zanotti	18/05/2021	3.782,70
A) III. Inmovilizado material	212	Instalaciones Cocina	23/12/2021	3.621,53
A) III. Inmovilizado material	217	Equipos Informáticos	31/08/2021	298,85
A) III. Inmovilizado material	212	Obras e instalaciones Residencia	09/10/2022	52.892,97
A) III. Inmovilizado material	216	4 Camas Carro Elevador	17/10/2022	6.511,73
A) III. Inmovilizado material	217	Equipos Informáticos	17/10/2022	275,36
A) III. Inmovilizado material	212	Obras e instalaciones Residencia	09/10/2023	7.581,93
A) III. Inmovilizado material	212	Carros elevadores, gruas y camas eléctricas	12/05/2023	6.451,95
A) III. Inmovilizado material	217	Equipos Informáticos	18/01/2023	27.578,65
A) III. Inmovilizado material	216	Mobiliario Residencia	24/09/2024	22.050,28
A) III. Inmovilizado material	212	Horno Convección Electrico	27/12/2024	3.828,60
A) III. Inmovilizado material	217	Teléfono móvil	15/01/2024	98,35
A) III. Inmovilizado material	216	Mesas	18/11/2025	2.142,47
A) III. Inmovilizado material	216	Lavavajillas Electrolux	19/12/2025	4.743,75
A) III. Inmovilizado material	217	Equipo informático	31/12/2025	208,21
		TOTAL		545.546,79

DETALLE DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVENCIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
Desarrollo portal WEB	0,00	2.952,40	0,00	1.771,44	0,00	590,48	0,00	590,48
Automatización puertas	0,00	25.694,60	0,00	23.767,51	0,00	1.927,09	0,00	0,00
Instalaciones fisioterapia y logopeda	0,00	41.430,36	0,00	38.840,94	0,00	2.589,40	0,00	0,02

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Instalaciones accesibilidad habitaciones y baños	0,00	63.609,76	0,00	59.733,95	0,00	3.875,79	0,00	0,02
Instalación cortina de aire	0,00	2.202,20	0,00	1.844,34	0,00	330,33	0,00	27,53
Obras e instalaciones Residencia	1.918,15	84.509,38	0,00	72.269,55	0,00	12.915,65	0,00	1.242,33
Equipo Aire acondicionado Mitsubitsi	0,00	1.149,50	0,00	948,36	0,00	172,43	0,00	28,71
Grua Evo Birdie	0,00	1.071,13	0,00	923,85	0,00	147,28	0,00	0,00
Sillón relax	0,00	382,01	0,00	310,38	0,00	57,30	0,00	14,33
Sábanas de transferencia	0,00	25.512,00	0,00	19.134,00	0,00	3.826,80	0,00	2.551,20
Equipo Aire acondicionado Mitsubitsi	0,00	19.220,85	0,00	12.733,82	0,00	2.883,13	0,00	3.603,90
Instalación Timbres de alarma habitaciones	0,00	2.789,05	0,00	1.917,48	0,00	418,36	0,00	453,21
Lavadora HS6013	0,00	6.908,13	0,00	4.144,88	0,00	1.036,22	0,00	1.727,03
Obras e instalaciones Residencia	0,00	92.778,41	0,00	57.133,50	0,00	13.916,76	0,00	21.728,15
Mejoras Accesibilidad Ilunion	0,00	4.661,13	0,00	2.621,89	0,00	699,17	0,00	1.340,07
Adecuacion normativa ascensores Thyssen	0,00	4.748,80	0,00	2.671,20	0,00	712,32	0,00	1.365,28
Intalacion Timbres De Alarma	0,00	2.277,22	0,00	1.252,46	0,00	341,58	0,00	683,18
Grupo Tractor Gearless Thyssen	0,00	12.248,83	0,00	5.848,81	0,00	1.837,32	0,00	4.562,70
Puerta Persiana	0,00	3.368,10	0,00	1.768,27	0,00	505,22	0,00	1.094,61
Bomba Saci Y Bomba Sumergible	0,00	4.047,45	0,00	2.074,33	0,00	607,12	0,00	1.366,00
Equipo Frigorifico Zanotti	0,00	3.782,70	0,00	2.033,22	0,00	567,41	0,00	1.182,07
Instalaciones Cocina	0,00	3.621,53	0,00	1.629,68	0,00	543,23	0,00	1.448,62
Equipos Informáticos	0,00	298,85	0,00	249,03	0,00	49,81	0,00	0,01
Obras e instalaciones Residencia	0,00	52.892,97	0,00	12.102,59	0,00	7.933,95	0,00	32.856,43
4 Camas Carro Elevador	0,00	6.511,73	0,00	2.523,30	0,00	976,76	0,00	3.011,67

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Equipos Informáticos	275,36	0,00	0,00	149,15	0,00	68,84	0,00	57,37
Obras e instalaciones Residencia	0,00	7.581,93	0,00	2.179,82	0,00	1.137,29	0,00	4.264,82
Carros elevadores, gruas y camas eléctricas	0,00	6.451,95	0,00	967,79	0,00	967,79	0,00	4.516,37
Equipos Informáticos	0,00	27.578,65	0,00	10.569,03	0,00	6.894,66	0,00	10.114,96
Mobiliario Residencia	22.050,28	0,00	0,00	571,62	2.205,03	0,00	0,00	19.273,63
Horno Convección Electrico	3.828,60	0,00	0,00	0,00	574,29	0,00	0,00	3.254,31
Teléfono móvil	98,35	0,00	0,00	22,54	24,59	0,00	0,00	51,22
Mesas	2.142,47	0,00	0,00	0,00	17,84	0,00	0,00	2.124,63
Lavavajillas Electrolux	4.743,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.743,75
Equipo informático	208,21	0,00	0,00	0,00	208,21	0,00	0,00	0,00
TOTAL	35.265,17	510.281,62	0,00	344.708,73	3.029,96	68.529,49	0,00	129.278,61

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				1.412.341,72
2. Inversiones en cumplimiento de fines				71.559,45
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	3.029,96			
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		68.529,49		
TOTAL (1+2)				1.483.901,17

Ajustes positivos del resultado contable

DOTACIÓN A LA AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO AFECTO A ACTIVIDADES EN CUMPLIMIENTO DE FINES

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A AMORTIZACIÓN ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
10. Amortización del inmovilizado	680	Amortización del inmovilizado intangible	590,48	2.361,92
10. Amortización del inmovilizado	681	Amortización del inmovilizado material	70.968,97	415.888,34
		TOTAL	71.559,45	418.250,26

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
6. Aprovisionamientos	600	Aprovisionamientos	Actividad Residencia	57.433,56
8. Gastos de personal	64	Gastos de Personal	Actividad Residencia y Turismo y Termalismo	1.144.752,55

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

9. Otros gastos de la actividad	62	Otros gastos de la actividad	Actividad Residencia, yTurismo y Termalismo	210.155,61
		TOTAL		1.412.341,72

Ajustes negativos del resultado contable

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación SÍ ha mantenido operaciones con entidades vinculadas:

1. Entidades con las que se ha realizado operaciones vinculadas

ENTIDAD	NIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
COCEMFE	G28681955	C/ Luis Cabrera, 63	Asociación	IV) Entidades con control conjunto o influencia significativa sobre la fundación

2. Operaciones

Nº	ENTIDAD				DETALLE		
1	COCEMFE				Plazas Residencia Comunidad de Madrid		
2	COCEMFE				Prestación de Servicios		
3	COCEMFE				Adquisición de Servicios		
Nº	CUANTI-FICACIÓN	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIO-NES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRA-BLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERA-CIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
1	1.318.264,71	0,00	144.749,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2	72.600,00	0,00	6.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	72.600,00	0,00	-36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.463.464,71	0,00	114.799,52	0,00	0,00	0,00	0,00

Identificación de las personas o entidades con las que se han realizado las operaciones, expresando la naturaleza de la relación con cada parte implicada:

La Fundación COCEMFE ha realizado operaciones con COCEMFE, existiendo una vinculación por estar formado parte del Patronato por parte de los miembros de la Junta directiva de COCEMFE.

Detalle de la operación y su cuantificación expresando la política de precios seguida, poniéndola en relación con las que la fundación utiliza respecto a operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas. Cuando no existan operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas, los criterios o métodos seguidos para determinar la cuantificación de la operación:

Las operaciones realizadas son siempre a precio de mercado y el mismo margen que el resto de operaciones desarrolladas por la Fundación.

El principal volumen se produce por el contrato de plazas que tiene la Comunidad de Madrid con COCEMFE, facturando Fundación COCEMFE a COCEMFE sin incorporar ningún margen en la operación.

Beneficio o pérdida que la operación haya originado en la fundación y descripción de las funciones y riesgos asumidos por cada parte vinculada respecto de la operación:

Las operaciones resultantes del contrato de plazas con la Comunidad de Madrid no producen beneficio alguno.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

La prestación de servicios por la gestión del programa de turismo y termalismo lleva un margen bruto de un 5% No existe ningún riesgo asumido por ninguna de las partes.

Importe de los saldos pendientes, tanto activos como pasivos, sus plazos y condiciones, naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación, agrupando los activos y pasivos por tipo de instrumento financiero (con la estructura que aparece en el balance de la fundación) y garantías otorgadas o recibidas:

Existe a 31 de diciembre de 2025 un saldo pendiente en la cuenta de clientes, por importe de 150.799,52 €, correspondiente a las facturas de fecha 31/12/25 pendientes de cobro. Estos saldos son cancelados en enero de 2026.

Existe a 31 de diciembre de 2025 un saldo pendiente en la cuenta de acreedores por importe de 36.300,00 € correspondiente a la factura del 31/12/2025 pendiente de pago. Estos saldos se cancelan en febrero de 2026.

Importe de los sueldos, dietas, remuneraciones e indemnizaciones por cese del personal de alta dirección y órgano de gobierno, y obligaciones contraídas sobre pensiones o primas de seguro de los miembros antiguos y actuales del órgano de gobierno y personal de alta dirección:

0.

Importe de los anticipos y créditos concedidos al personal de alta dirección y órganos de gobierno, tipo de interés, características esenciales, importes devueltos, y obligaciones asumidas a título de garantía:

0.

En caso de pertenecer a un grupo de entidades, se describirá la estructura financiera del grupo:

0.

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

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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)
51,23	0,00	51,83	38,39

Empleados por categorías laborales al final del ejercicio:

GRUPO DE COTIZACIÓN	CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
1 Ingenieros y Licenciados. Personal de alta dirección no incluido en el artículo 1.3.c) del Estatuto de los Trabajadores	TITULADO NIVEL 3	1,00	1,00	2,00
2 Ingenieros Técnicos, Peritos y Ayudantes Titulados	TITULADO NIVEL 2	1,00	5,00	6,00
3 Jefes Administrativos y de Taller	JEFES ADMINIST Y DE TALLER	1,00	2,00	3,00
4 Ayudantes no Titulados	AYUDANTES NO TITULADOS	3,00	16,00	19,00
5 Oficiales Administrativos	OFICIALES ADMINISTRATIVOS	0,00	2,00	2,00
6 Subalternos	SUBALTERNOS	1,00	4,00	5,00
7 Auxiliares Administrativos	AUXILIAR ADMINISTRATIVOS	2,00	7,00	9,00
8 Oficiales de primera y segunda	OFICIALES DE PRIMERA	1,00	0,00	1,00
10 Peones	PEONES	2,00	3,00	5,00
	TOTAL	12,00	40,00	52,00

El gasto medio del personal asalariado en la Fundación (ejercicio actual) ha sido de 22.345,36 euros.

17.7. Auditoría

NO se ha realizado auditoría.

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

La fundación durante el año al que se refieren estas cuentas anuales no ha mantenido inversiones financieras temporales, ni ha realizado ningún tipo de operación financiera temporal, según la definición dada de las mismas en los Acuerdos del Consejo de la Comisión Nacional del Mercado de Valores y del Consejo de Gobierno del Banco de España, por los que se aprueban los Códigos de conducta relativos a las inversiones financieras temporales de las entidades sin ánimo de lucro en desarrollo de la Disposición Adicional 5ª del Texto Refundido de la Ley del Mercado de Valores aprobado por el Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre. El Patronato de la fundación, teniendo en cuenta lo anterior, considera que no ha de informar de forma específica sobre este punto, ni de presentar informe anual sobre el seguimiento de los Códigos de conducta indicados.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

17.9. Aprobación e identidad de las cuentas anuales

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio que se presenta se han formulado y han sido aprobadas por el Patronato de la fundación conforme al formato propuesto por la aplicación de cuentas y planes del Protectorado de Fundaciones.

NOTA 18. PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES

Información sobre el periodo medio de pago a proveedores. Disposición adicional tercera «Deber de información» de la Ley 15/2010, de 5 de julio, y/o normativa complementaria:

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Periodo medio de pago a proveedores (días)	25,00	25,00

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	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	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
206 Aplicaciones informáticas	DESARROLLO PORTAL WEB	20/12/2021	2.952,40	2.361,92	590,48	1.180,96		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		2.952,40	2.361,92	590,48	1.180,96			

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	AFECTACIÓN
212	Instalaciones Thyssen		02/03/2015	732,17	732,17	0,00	0,00		Afectado

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Instalaciones técnicas									cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Grupo Electrónico		30/10/2015	60.570,03	60.570,03	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Fotocopiadora Minolta		07/04/2015	4.182,97	4.182,97	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Pintura residencia		03/02/2016	60.627,00	60.627,00	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones baños		03/02/2016	106.000,00	106.000,00	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Frigorifico Balay		04/03/2017	630,00	630,00	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Terminal control de presencia		06/03/2017	903,87	903,87	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Vajillas, menaje y utiles de cocina		13/03/2017	3.250,70	3.250,70	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
214 Utillaje	Uniformes		14/03/2017	1.637,49	1.637,49	0,00	0,00		Afectado cumplim

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Luces emergencia		17/03/2017	1.445,00	1.445,00	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Motor persinas		21/03/2017	786,50	786,50	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines propios
214 Utillaje	Toallas, fundas y manteles		22/03/2017	1.198,51	1.198,51	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Mejora ascensores		23/03/2017	1.220,08	1.220,08	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Mejora bombas motor pozo		19/04/2017	1.985,61	1.985,61	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Extinción incendio campana cocina		08/05/2017	1.712,15	1.712,15	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines propios
216 Mobiliario	Muebles dormitorio		15/06/2017	1.488,30	1.488,30	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Ventilación sótano 3		15/07/2017	4.932,57	4.932,57	0,00	0,00		Afectado cumplimiento de fines

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios
212 Instalaciones técnicas	Grupo electrógeno salida gases		05/07/2017	11.435,79	11.435,79	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Ayudas técnicas y aparatos sanitarios		26/10/2017	8.455,45	8.455,45	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
214 Utillaje	Colchas habitaciones		15/12/2017	1.739,98	1.739,98	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Puertas 1º y 2º- pintura y motorización		19/12/2017	101.402,25	101.402,25	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Mono mandos lavabos		02/03/2017	723,34	723,34	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Antena cableados mástil		24/03/2017	1.049,07	1.049,07	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
216 Mobiliario	Cabeceros, camas, mesillas y escritorios		22/05/2017	19.150,67	19.150,67	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Cableado eléctrico cámaras frigoríficas		03/10/2017	3.920,40	3.920,40	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

216 Mobiliario	Cortinas confección		15/11/2017	5.291,81	5.291,81	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Ayudas técnicas habitaciones		14/12/2017	9.148,62	9.148,62	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	PC y portátiles		28/04/2017	5.117,72	5.117,72	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
214 Utillaje	Desfibrilador		01/03/2017	3.035,65	3.035,65	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
215 Otras instalaciones	Centralita digital		23/03/2017	8.801,71	8.801,71	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Inst. serv. fisioterapia y lopedia		14/12/2018	41.430,36	41.430,36	0,00	2.589,40		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Inst. adecuación accesibilidad		09/07/2018	63.609,76	63.609,76	0,00	3.875,79		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Automatización de puertas		28/11/2018	25.694,60	25.694,60	0,00	1.927,10		Afectado cumplim de fines propios
212	Variador de frecuencia ascensor		01/04/2019	3.920,40	3.797,89	122,51	686,07		Afectado

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Instalaciones técnicas									cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Video portero		01/04/2019	1.918,15	1.918,15	0,00	263,75		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalación cantoneras, zócalo y tarima		30/05/2019	36.924,05	36.462,50	461,55	6.000,16		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalación armarios		30/05/2019	39.166,51	38.676,93	489,58	6.364,56		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Interruptores de nivel pozo		16/07/2019	4.498,42	4.329,73	168,69	843,45		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Cortina de aire		21/05/2019	2.202,20	2.174,67	27,53	357,86		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Equipo aire acondicionadao Mitsubishi		26/06/2019	1.149,50	1.120,76	28,74	201,16		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Grua Evo Birdie		01/04/2019	1.071,13	1.071,13	0,00	147,28		Afectado cumplim de fines propios
216 Mobiliario	Sillón relax		17/07/2019	382,01	367,68	14,33	71,63		Afectado cumplim

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios
216 Mobiliario	Sábanas de transferencia		23/12/2019	25.512,00	22.960,80	2.551,20	6.378,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalación Bomba pocería		10/01/2020	3.775,20	3.350,49	424,71	990,99		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Obra rampa y pintura		25/06/2020	9.157,11	7.554,62	1.602,49	2.976,06		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalación bomba fecal sumergible		24/08/2020	5.211,47	4.169,18	1.042,29	1.824,01		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Zócalo, tarima y pintura		16/12/2020	32.738,11	24.553,58	8.184,53	13.095,24		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Puertas correderas, pintura y zócalos		16/12/2020	41.896,52	31.422,39	10.474,13	16.758,61		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Equipos aire acondicionado Mitsubishi		22/07/2020	19.220,85	15.616,94	3.603,91	6.487,04		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalación Timbres alarma habitaciones		28/05/2020	2.789,05	2.335,83	453,22	871,58		Afectado cumplim de fines

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									propios
217 Equipos para procesos de información	Instalación SAI		10/09/2020	1.982,14	1.982,14	0,00	0,00		Afectado cumplim de fines propios
219 Otro inmovilizado material	Lavadora HS6013		30/12/2020	6.908,13	5.181,10	1.727,03	2.763,25		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Mejoras Accesibilida Ilunion		31/03/2021	4.661,13	3.321,06	1.340,07	2.039,25		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Adecuación Normativa Ascensores		13/04/2021	4.748,80	3.383,52	1.365,28	2.077,60		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Intalacion Timbres De Alarma		22/04/2021	2.277,22	1.594,05	683,17	1.024,75		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Grupo Tractor Gearless Thyssen		01/12/2021	12.248,83	7.686,14	4.562,69	6.400,01		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Puerta Persiana		28/06/2021	3.368,10	2.273,47	1.094,63	1.599,85		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Bomba Saci Y Bomba Sumergible		14/07/2021	4.047,45	2.681,44	1.366,01	1.973,13		Afectado cumplim de fines propios

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

212 Instalaciones técnicas	Equipo Frigorifico Zanotti		18/05/2021	3.782,70	2.600,61	1.182,09	1.749,50		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalaciones Cocina		23/12/2021	3.621,53	2.172,92	1.448,61	1.991,84		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Barebon Ecs Liva Z3 Plus Intel Core I3-10110U		31/08/2021	298,85	298,85	0,00	49,81		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Instalacion eléctrica sotano- 3		22/02/2022	7.620,00	4.191,00	3.429,00	4.572,00		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Suelo tarima, pintura y zócalo fisioterapia		09/10/2022	6.756,49	2.364,77	4.391,72	5.405,19		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Tratamiento antideslizante rampa		09/10/2022	3.757,71	1.315,20	2.442,51	3.006,17		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Suelo tarima, pintura y zócalo 2ª planta		09/10/2022	12.825,77	4.489,02	8.336,75	10.260,62		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	Pintura barandillas, puertas y pasamanos		09/10/2022	21.933,00	7.676,55	14.256,45	17.546,40		Afectado cumplim de fines propios
216	4 camas carro elevador		12/05/2022	6.511,73	3.500,05	3.011,68	3.988,43		Afectado

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Mobiliario									cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	Monitor Viewsonic VA2715-H		17/10/2022	275,36	217,99	57,37	126,21		Resto de bienes y derechos
217 Equipos para procesos de información	50% PORTATIL LENOVO		17/01/2022	384,42	384,42	0,00	104,14		Resto de bienes y derechos
212 Instalaciones técnicas	Renovación Tuberias		02/01/2023	7.581,93	3.317,09	4.264,84	5.402,13		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	4 camas carro elevador y 1 grua		19/12/2023	6.451,95	1.935,59	4.516,36	5.484,16		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	16 PC LENOVO M70t		18/01/2023	16.033,58	11.691,15	4.342,43	8.350,82		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	1 PC Micro		18/12/2023	4.238,03	2.119,02	2.119,01	3.178,52		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	17 Monitores PHILIPS		18/12/2023	2.512,62	1.256,31	1.256,31	1.884,46		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para	SAI SALICRU		18/12/2023	474,56	237,28	237,28	355,92		Afectado cumplim

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

procesos de información									de fines propios
217 Equipos para procesos de información	17 KIT Teclado+Ratón HP		18/12/2023	541,81	270,91	270,90	406,36		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	17 Auriculares LOGITECH		18/12/2023	687,25	343,63	343,62	515,44		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	1 SWITCH STARTECH		18/12/2023	130,57	65,29	65,28	97,93		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	2 SWITCH NETGEAR		18/12/2023	880,28	440,14	440,14	660,20		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	17 WEBCAM LOGITECH		18/12/2023	498,00	249,00	249,00	373,49		Afectado cumplim de fines propios
217 Equipos para procesos de información	FIREWALL ZYXEL		18/12/2023	1.581,95	790,98	790,97	1.186,46		Afectado cumplim de fines propios
212 Instalaciones técnicas	HORNO CONVECCION		27/12/2024	3.828,60	574,29	3.254,31	3.828,60		Resto de bienes y derechos
216 Mobiliario	MOBILIARIO RESIDENCIA		24/09/2024	22.050,28	2.776,61	19.273,67	21.478,65		Resto de bienes y derechos
217 Equipos	TELEFONO MOVIL		15/01/2024	98,35	47,13	51,22	75,80		Resto de

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

para procesos de información									bienes y derechos
216 Mobiliario	MESAS		18/11/2025	2.142,47	17,85	2.124,62	0,00		Afectado cumplim de fines propios
216 Mobiliario	LAVAVAJILLAS ELECTROLUX		19/12/2025	4.743,75	0,00	4.743,75	0,00		Afectado cumplim de fines propios
	TOTAL			977.328,15	848.639,97	128.688,18	192.666,83		

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 COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
27 FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A LARGO PLAZO	GARANTIA CONCURSO UTE ADIF	01/10/2021	20.049,65	0,00	20.049,65	0,00	20.049,65		Resto de bienes y derechos	Sí
	TOTAL		20.049,65	0,00	20.049,65	0,00	20.049,65			

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

Información complementaria y/o adicional:

Se da de baja la garantía del concurso UTE debido a que al haber terminado la prestación del servicio, la fianza ha sido devuelta a Fundación COCEMFE.

Existencias

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

Activos financieros a corto plazo

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	COCEMFE	31/12/2024	71.428,36	0,00	0,00	0,00	71.428,36		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
447 Usuarios, deudores	SERVICIOS UTE	31/12/2024	60.463,00	0,00	0,00	0,00	60.463,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
447 Usuarios, deudores	ADIF	31/12/2024	13.907,46	0,00	0,00	0,00	13.907,46		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
447 Usuarios, deudores	COMUNIDAD DE MADRID	31/12/2024	16.537,68	0,00	0,00	0,00	16.537,68		Afectado al cumplimiento	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

									de fines propios	
447 Usuarios, deudores	FUNDACION ONCE	31/12/2024	166.582,51	0,00	0,00	0,00	166.582,51		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
447 Usuarios, deudores	INEM C.E.E	31/12/2024	66.180,75	0,00	0,00	0,00	66.180,75		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
447 Usuarios, deudores	COCEMFE	31/12/2025	150.799,52	0,00	0,00	150.799,52	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
447 Usuarios, deudores	FUNDACION BEQUAL	31/12/2025	3.123,42	0,00	0,00	3.123,42	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
447 Usuarios, deudores	FUNDACION ONCE	31/12/2025	7.870,36	0,00	0,00	7.870,36	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
447 Usuarios, deudores	INEM C.E.E	31/12/2025	47.198,67	0,00	0,00	47.198,67	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		604.091,73	0,00	0,00	208.991,97	395.099,76			

Activos financieros a corto plazo. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA ADQUISICIÓN	VALOR ADQUISICIÓN	VARIACIONES PRODUCIDAS EN LA	DETERIOROS AMORTIZACIONES Y OTRAS	VALOR CONTABLE NETO AL	VALOR CONTABLE NETO AL	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE	AFECTACIÓN	BAJA O RECLASIFIC.
--------	----------	-------------------	-------------------	------------------------------	-----------------------------------	------------------------	------------------------	-------------------------	------------	--------------------

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

				VALORACIÓN	PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	AFECTEN AL ELEMENTO		CONTABLE
440 Deudores	DEUDORES	31/12/2024	3.684,50	0,00	0,00	0,00	3.684,50		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
440 Deudores	DEUDORES	31/12/2025	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		4.584,50	0,00	0,00	900,00	3.684,50			

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 COMPENSA-TORIAS	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	VALOR CONTABLE NETO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	CARGAS Y GRAVÁME-NES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN	BAJA O RECLA-SIFIC. CONTABLE
570 Caja, euros	CAJA	31/12/2024	41,24	0,00	0,00	0,00	41,24		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	BANCOS	31/12/2024	49.544,82	0,00	0,00	0,00	49.544,82		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	BANCOS UTE	31/12/2024	5.020,22	0,00	0,00	0,00	5.020,22		Afectado al cumplimiento de fines propios	Sí

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

570 Caja, euros	CAJA	31/12/2025	823,07	0,00	0,00	823,07	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
572 Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	BANCOS	31/12/2025	170.468,59	0,00	0,00	170.468,59	0,00		Afectado al cumplimiento de fines propios	
	TOTAL		225.897,94	0,00	0,00	171.291,66	54.606,28			

Información complementaria y/o adicional:
CANCELACION DEUDA.

Obligaciones

Deudas a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	ACREEDOR	FECHA DE ALTA	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ACTUAL	IMPORTE PENDIENTE AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	BAJA O RECLASIFIC. CONTABLE
522 Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	EXP. 0869-2024 F. ONCE	FUNDACION ONCE	04/11/2024	0,00	60.000,00	Sí
522 Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados	SUBV. 08-IRP1-00191.5/2024	COMUNIDAD DE MADRID	31/12/2024	0,00	16.537,68	Sí
	TOTAL			0,00	76.537,68	

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a

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 RECLA-SIFIC. CONTABLE
400 Proveedores	PROVEEDORES	PROVEEDORES VARIOS	31/12/2021	1.353,24	6.588,79	
410 Acreeedores por prestaciones de servicios	COCEMFE	COCEMFE	25/11/2021	36.300,00	36.300,00	
410 Acreeedores por prestaciones de servicios	ACREEDORES	ACRREDORES VARIOS	31/12/2021	6.119,85	8.248,21	
410 Acreeedores por prestaciones de servicios	ACREEDORES UTE	ACREEDORES VARIOS	31/12/2021	0,00	30.231,50	Sí
438 Anticipos de clientes	ANTICIPOS COCEMFE	COCEMFE	31/12/2021	0,00	0,00	Sí
465 Remuneraciones pendientes de pago	REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO	PERSONAL FUNDACION COCEMFE	31/12/2021	966,86	509,48	
4750 Hacienda Pública, acreedora por IVA	HACIENDA PUBLICA ACREDORA POR IVA	HACIENDA PUBLICA	31/12/2021	5.135,03	5.815,84	
4751 Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	H.P. ACREEDORA POR RETENCIONES PRACTICAD	HACIENDA PUBLICA	31/12/2021	18.173,90	15.362,91	
476 Organismos de la Seguridad Social, acreedores	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDORA	SEGURIDAD SOCIAL	31/12/2021	12.608,06	3.920,41	
438 Anticipos de clientes	ANTICIPOS CLIENTES	CLIENTES VARIOS	31/12/2022	300,00	228,62	
	TOTAL			80.956,94	107.205,76	

Información complementaria y/o adicional:
BAJAS POR CANCELACION DE DEUDA.

Fdo: El/La Secretario/a

VºBº El/La Presidente/a