INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

FUNDACION CAJA DUERO

Ejercicio 2016

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES

Torres Villarroel, 1, 1º 37006 Salamanca
Ríos Rosas, 11, 8º 28003 Madrid
www.valentingallego.com

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES

Al Patronato de la **FUNDACIÓN CAJA DUERO**:

Hemos sido nombrados para auditar las cuentas anuales abreviadas adjuntas de la Fundación Caja Duero, que comprenden el balance abreviado a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de resultados abreviada y la memoria abreviada correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

Responsabilidad del Presidente en relación con las cuentas anuales abreviadas

El Presidente de la Fundación es responsable de formular las cuentas anuales abreviadas adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación Caja Duero, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales abreviadas libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las

políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

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

Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación Caja Duero al 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

V. Gallego Castañera y Asociados, S. L.
R.O.A.C. nº S1517
P.P.

Fdo.: *Valentín Gallego Castañera*
Socio Auditor de Cuentas
R.O.A.C. nº 3.049

Salamanca, 1 de junio de 2017

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

CAJA DUERO

CIF:

G37421559

Nº REGISTRO:

621CUL

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2016 - 31/12/2016

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales del ejercicio económico 01/01/2016 - 31/12/2016

Durante el ejercicio arriba indicado, al que corresponden las cuentas anuales que se presentan, la Fundación CAJA DUERO ha realizado todas las inversiones financieras temporales que se encuentran reflejadas en dichas cuentas conforme a los principios y recomendaciones indicados en los Códigos de conducta aprobados en desarrollo de la disposición adicional quinta del Real Decreto Legislativo 4/2015, de 23 de octubre, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley del Mercado de Valores, no habiéndose producido desviaciones* respecto de los criterios contenidos en los códigos citados.

En especial, se han tenido en cuenta los siguientes principios para seleccionar las distintas inversiones financieras:

• Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.

• Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.

• Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.

• Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.

• No se han realizado operaciones que respondan un uso meramente especulativo de los recursos financieros, en especial la venta de valores tomados en préstamo al efecto, las operaciones intradía y las operaciones en mercados de futuros y opciones.

Salamanca, a 07 de Marzo de 2017

EL SECRETARIO
Antonio Sánchez Puerto

Vº Bº
EL PRESIDENTE
José María de la Vega Carnicero

Fdo.:.....

* De haberse producido desviaciones respecto de los criterios contenidos en los Códigos de Conducta aprobados, deberán relacionarse y describirse las operaciones en que se hayan producido tales desviaciones y las razones que en cada caso las justifican.

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera & Asociados, S.L.
Nº ROAC: S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

Vº Bº El Presidente

BALANCE DE SITUACIÓN

A. ACTIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		17.380.507,25	17.787.920,27
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
240, 241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material	5	17.380.407,48	17.787.820,50
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (293),(2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	7	99,77	99,77
474	VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
	VIII. Deudores no corrientes		0,00	0,00
447	1. Usuarios		0,00	0,00
448	2. Patrocinadores o afiliados		0,00	0,00
440	3. Otros		0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE		1.592.786,28	1.302.151,11
580, 581, 582, 583, 584, (599)	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	II. Existencias		0,00	0,00
447, 448, (495)	III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	0,00
	1. Entidades del grupo		0,00	0,00
	2. Entidades asociadas		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		0,00	935,14
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	VI. Inversiones financieras a corto plazo	7	1.000.000,00	1.000.000,00
480, 567	VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	5.254,53
57	VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	592.786,28	295.961,44
	TOTAL ACTIVO (A + B)		18.973.293,53	19.090.071,38

FUNDACION CAJA DUERO

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC S-1517

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		18.561.590,24	18.623.319,88
	A-1) Fondos propios	11	16.975.884,36	16.535.632,89
	I. Dotación fundacional		31.138.334,00	31.138.334,00
100	1. Dotación fundacional		31.138.334,00	31.138.334,00
(1030), (1040)	2. (Dotación fundacional no exigida)		0,00	0,00
111, 113, 114, 115	II. Reservas		0,00	0,00
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		-14.133.553,39	-14.547.940,20
129	IV. Excedente del ejercicio		-28.896,25	-54.760,91
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.585.705,88	2.087.686,99
	B) PASIVO NO CORRIENTE		316.632,53	450.860,74
14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo	8	316.632,53	450.860,74
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo		316.632,53	450.860,74
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
479	IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
181	V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
40, 41	VI. Acreedores no corrientes		0,00	0,00
	1. Proveedores		0,00	0,00
	2. Beneficiarios		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
	C) PASIVO CORRIENTE		95.070,76	15.890,76
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta		0,00	0,00
499, 529	II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	III. Deudas a corto plazo	8	76.923,08	0,00
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo		76.923,08	0,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
412	V. Beneficiarios-Acreedores		0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

V.Gallego Calderón & Asociados, S.L. AUDITORES Y CONSULTORES

VºBº El Presidente

	1. Entidades del grupo		0,00	0,00
	2. Entidades asociadas		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
	VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		18.147,68	15.890,76
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		0,00	0,00
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores	8	18.147,68	15.890,76
485, 568	VII. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		18.973.293,53	19.090.071,38

FUNDACION CAJA DUERO

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L Nº ROAC: S-1517

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

CUENTA DE RESULTADOS

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		329.340,46	332.925,85
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		0,00	0,00
721	b) Aportaciones de usuarios	13	41.969,50	41.484,00
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	0,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	13	287.370,96	291.441,85
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	**2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil**		0,00	0,00
	3. Gastos por ayudas y otros		0,00	0,00
(650)	a) Ayudas monetarias		0,00	0,00
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		0,00	0,00
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
(6930), 71, 7930	**4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación**		0,00	0,00
73	**5. Trabajos realizados por la entidad para su activo**		0,00	0,00
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	**6. Aprovisionamientos**		0,00	0,00
	7. Otros ingresos de la actividad		19,23	0,00
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	13	19,23	0,00
741	b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectos a la actividad mercantil		0,00	0,00
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	**8. Gastos de personal**	13	-102.431,88	-105.828,18
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	**9. Otros gastos de la actividad**	13	-112.881,31	-133.308,24
(68)	**10. Amortización del inmovilizado**	5	-159.636,51	-256.265,64
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		11.304,36	99.485,50
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia	14	11.304,36	99.485,50
7452, 7462	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
7951, 7952, 7955, 7956	**12. Excesos de provisiones**		0,00	0,00

Valentín Gallego Asesoría & Asociados, S.L. AUDITORES Y CONSULTORES S-1517

Edo.: El Secretario

VºBº El Presidente

(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	**13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado**	13	0,00	0,00
774	**13 *. Diferencia negativa de combinaciones de negocio**		0,00	0,00
(678), 778	**13 **. Otros resultados**	13	3.070,23	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13)**		-31.215,42	-62.990,71
760, 761, 762, 767, 769	**14. Ingresos financieros**	13	21.937,12	31.872,70
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	**15. Gastos financieros**	13	-19.617,95	-23.642,90
(663), 763	**16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros**		0,00	0,00
(668), 768	**17. Diferencias de cambio**		0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	**18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros**		0,00	0,00
	19. Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		0,00	0,00
7471, 7481	a) Afectas a la actividad propia		0,00	0,00
7472, 7482	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		2.319,17	8.229,80
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-28.896,25	-54.760,91
(6300), 6301, (633), 638	**20. Impuestos sobre beneficios**		0,00	0,00
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		-28.896,25	-54.760,91
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
940, 9420	1. Subvenciones recibidas	3	250.000,00	-23.642,90
941, 9421	2. Donaciones y legados recibidos		0,00	-99.485,50
(800), (89), 900, 991, 992, (810), 910, (85), 95	3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
(8300), 8301, (833), 834, 835, 838	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	5. Diferencia de conversión			
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)		250.000,00	-123.128,40
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
(840), (8420)	1. Subvenciones recibidas		-19.617,95	0,00
(841), (8421)	2. Donaciones y legados recibidos		-11.304,36	0,00
(802), 902, 993, 994, (812), 912	3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
8301, (836), (837)	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	5. Diferencia de conversión			

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1617

Fdo.: El Secretario

FUNDACIÓN CAJA DUERO

V°B° El Presidente

	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4+5)		-30.922,31	0,00
	D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		219.077,69	-123.128,40
	E) Ajustes por cambios de criterio	2	-741.929,52	0,00
	F) Ajustes por errores	2	490.018,44	0,00
	G) Variaciones en la dotación fundacional		0,00	0,00
	H) Otras variaciones		0,00	0,00
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-61.729,64	-177.889,31

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera & Asociados, S.L
Nº ROAC:
S-1517

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

MEMORIA MODELO ABREVIADO

NOTA 1. ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Fines según lo establecido en los estatutos de la Fundación:
La realización, fomento y desarrollo de actividades culturales y artísticas. La investigación y desarrollo en sectores de innovación tecnológica. La promoción de iniciativas encaminadas a fomentar la economía social y la formación y enriquecimiento de las personas en su dimensión no estrictamente profesional. El fomento de estudios, trabajos, publicaciones, proyectos, seminarios, conferencias, etc., que potencien la Fundación como centro de reflexión sobre los problemas de actualidad. La constitución y creación de obras nuevas en el campo cultural. La promoción de la colaboración con el sector empresarial y la realización de actividades mercantiles para la obtención de ingresos destinados a financiar la consecución de los fines fundacionales. La realización de cualquier otra actividad afín, complementaria, directa o indirectamente relacionada con las finalidades especificadas anteriormente.

Actividades realizadas en el ejercicio:
Tras las varias reestructuraciones sufridas por la Fundación desde el año 2011, las actividades se han centrado en mantener los Programas de Artes Plásticas, la Casa-Museo de Zacarías González y el soporte a la actividad del Coro y a la Obra Social de Caja España-Duero (hoy ya Fundación España-Duero). Durante el año 2016 la Fundación se ha hecho cargo de la gestión directa de la Sala de Exposiciones sita en su sede de la Plaza de San Boal de Salamanca.

De este modo, el número de beneficiarios que han sido alumnos registrados y asistentes a talleres formativos en los programas de la Fundación fue de 624; los asistentes a exposiciones fueron 18.608; 806 personas visitaron la Casa Museo de Zacarías González; la web y blogs creados por la Fundación han recibido 30.000 visitas y en torno a 700 personas nos seguían a final de año en las redes sociales.

El Coro consiguió cerrar el curso 2015-2016 con 112 beneficiarios distribuidos en cuatro agrupaciones: Precoro, Coro de Niños, Coro Juvenil y Coral Polifónica. El curso 2016-2017 arrancó con 139 beneficiarios divididos en las mismas cuatro secciones.

El área de Artes Plásticas contó el primer semestre del año con hasta 190 beneficiarios para un total de 12 grupos divididos en Experiencias Plásticas, dirigidas a niños de entre 9-12 años, y Experiencia Gráfica y Pictórica para jóvenes a partir de 13 años y adultos. Se incluía también la actividad de interpretación de modelo humano.

A la finalización del curso, se realizó una exposición con una selección de los trabajos realizados por los alumnos en la sala de exposiciones del Palacio de Garci-Grande por la que pasaron más de 500 personas.

Para el curso 2016-2017 se formaron nuevos grupos ascendiendo el número de beneficiarios que comenzaron esta nueva etapa a 159 personas.

La Casa-Museo de Zacarías González ha continuado su proyecto de conservación, exposición y divulgación de la obra de este ilustre pintor salmantino mediante la organización de visitas guiadas a la Casa para todas las personas y colectivos interesados.

La Sala de Exposiciones de San Eloy ha acogido dos exposiciones "Ambos Encontacto" del artista Ángel Luis Iglesias y "Los Rincones de Ubierna", una antología de las obras de ese insigne pintor salmantino.

Domicilio social:
Plaza de los Bandos, 15-17
Salamanca
37002 Salamanca

Lugar donde se desarrollan las actividades si fuera diferente a la sede social:
Las actividades de la Fundación se realizan, fundamentalmente, en las instalaciones que la entidad tiene en la Plaza de San Boal de Salamanca y en la C/ Alarcón de la misma ciudad en lo que respecta a la Casa-Museo de Zacarías González.

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se informará de las entidades más significativas que lo integran describiendo sus acividades e indicando el volumen agregado de activos, pasivos, ingresos y gastos de las mismas:
No procede

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad NO es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se indicará el registro donde estén depositadas las cuentas anuales de la entidad que contiene la información exigida en el punto anterior:

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1517

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

FUNDACIÓN CAJA DUERO

No procede

Moneda funcional distinta del euro. Se pondrá de manifiesto esta circunstancia, indicando los criterios tenidos en cuenta para su determinación:
No procede

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel

- Las cuentas muestran la imagen fiel, NO existiendo razones excepcionales por las que para mostrar la misma no se han aplicado disposiciones legales en materia contable:

2. Principios contables no obligatorios aplicados

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

- Se indicará la naturaleza y el importe de cualquier cambio en una estimación contable que sea significativo y que afecte al ejercicio actual o que se espera que pueda afectar a los ejercicios futuros. Cuando sea impracticable realizar una estimación del efecto en ejercicio futuros, se revelará este hecho:
No aplica

- Cuando la dirección sea consciente de la existencia de incertidumbres importantes, relativas a eventos o condiciones que puedan aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando normalmente, procederá a revelarlas en este apartado:
No aplica

- En el caso de que las cuentas no se elaboren bajo el principio de empresa en funcionamiento, tal hecho será objeto de revelación explícita, junto con las hipótesis alternativas sobre las que hayan sido elaboradas, así como las razones por las que la empresa no pueda ser considerada como una empresa en funcionamiento:
No aplica

4. Comparación de la información

- Razones excepcionales que justifican la modificación de la estructura del Balance y de la Cuenta de Resultados del ejercicio anterior:
La comparación entre los ejercicios 2016 y 2015 debe efectuarse considerando la circunstancia expuesta en las Notas 2.F. (Cambio de criterios contables) y 2.G (Corrección de errores).
Ver cuadro en anexo adjunto.

6. Elementos recogidos en varias partidas

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

7. Cambios en criterios contables

- En las cuentas se han aplicado los principios contables obligatorios:

- Otros principios contables no obligatorios aplicados:
Se procede a dar de baja los importes activados por el Proyecto de las Adoratrices por importe de 741.929,52 euros, así como las aportaciones realizadas para su financiación por importe de 721.058,80 euros, debido a que ya no se espera que se obtengan beneficios o rendimientos económicos en el futuro de este proyecto. El efecto neto de este cambio de criterio es de 20.870,72 euros, que se ha registrado en Excedentes negativos de ejercicios anteriores.

8. Corrección de errores

Indicarse la naturaleza del error y del ejercicio en que se produjo:
Ver explicación en anexo adjunto. Se detecta un error en el cálculo de la amortización del edificio de San Eloy debido a que, desde su adquisición, se ha aplicado el porcentaje de amortización sobre un valor amortizable que era el valor del suelo en lugar del haberlo aplicado sobre valor de la construcción. Esto ha significado que haya un exceso de amortización acumulada por importe de 753.227,35 euros.

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castanera & Asociados, S.L. Nº ROAC:

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

Como consecuencia del error anterior, desde el 31/12/2009, fecha en la que se procede al det

Importe de la corrección para cada una de las partidas afectadas en cada uno de los ejercicios presentados:
753.227,35 para el ejercicio 2015. Exceso de amortización del edificio de San Eloy
-263.208,91 para el ejercicio 2015. Defecto de deterioro del valor del edificio de San Eloy

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1. Partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:
Las principales partidas que conforman el excedente del ejercicio se muestran en la cuenta de resultados de estas cuentas anuales.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
8. Gastos de personal	-102.431,88
9. Otros gastos de la actividad	-112.881,31
10. Amortización del inmovilizado	-159.636,51
13 ** (GASTOS) Otros resultados	-929,13
15. Gastos financieros	-19.617,95
TOTAL	-395.496,78

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	329.340,46
7. Otros ingresos de la actividad	19,23
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	11.304,36
13 **. (INGRESOS) Otros resultados	3.999,36
14. Ingresos financieros	21.937,12
TOTAL	366.600,53

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	-28.896,25
Excedente de ejercicios anteriores	-14.133.553,39
Reservas	0,00
TOTAL	-14.162.449,64

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A remanente (120)	0,00
A reservas (113, 114)	0,00
A excedentes negativos de ejercicios anteriores (121)	-14.162.449,64
TOTAL	-14.162.449,64

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera
& Asociados, S.L
Nº ROAC:

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE INMOVILIZADO INTANGIBLE

2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	17.380.407,48

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

El inmovilizado material se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado material se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

En el coste de aquellos activos adquiridos o producidos, que necesitan más de un año para estar en condiciones de uso, se incluyen los gastos financieros devengados antes de la puesta en condiciones de funcionamiento del inmovilizado que cumplen con los requisitos para su capitalización.

Asimismo, forma parte del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de resultados en el ejercicio en que se producen. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados al activo como mayor valor del mismo.

Los costes relacionados con grandes reparaciones de los elementos del inmovilizado material se capitalizan en el momento en el que se incurren y se amortizan durante el periodo que medie hasta la siguiente gran re

b) Inmovilizado material generador de flujos de efectivo

No aplica

3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

5. Permutas

a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo

No aplica

b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo

No aplica

6. Instrumentos financieros

Activo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) Activo no corriente. VI. Inversiones financieras a largo plazo	99,77
B) Activo corriente. V. Inversiones financieras a corto plazo	1.000.000,00

Patrimonio neto y pasivo

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

Valentín Gallego
V. Gallego Castañera & Asociados, S.L.
CAJA DUERO

AGRUPACIÓN	IMPORTE
B) Pasivo no corriente. II. Deudas a largo plazo	316.632,53
C) Pasivo corriente. II. Deudas a corto plazo	76.923,08

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

En la categoría de activos financieros se registran los créditos por operaciones comerciales y no comerciales que no se negocian en un mercado activo y para los que se estima recuperar todo el desembolso realizado. Se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción. Tras su reconocimiento inicial, estos activos financieros se valoran a su coste amortizado. Los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal. Para el cálculo del valor razonable de las fianzas se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido.

Los pasivos financieros son los originados por la compra de bienes y servicios y los débitos por operaciones no comerciales. Se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción. Tras su reconocimiento inicial, se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo. Los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y sin tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal.

La naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados, así como los criterios aplicados en dicha designación y una explicación de cómo la entidad ha cumplido con los requerimientos señalados en la norma de registro y valoración relativa a instrumentos financieros:

Los activos y pasivos se presentan en el balance clasificados entre corrientes y no corrientes. A estos efectos, los activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando están vinculados al ciclo normal de actividad de la Fundación y se esperan realizar o liquidar en el transcurso del mismo; son diferentes a los anteriores y su vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el plazo máximo de un año; o se trata de efectivo y otros activos líquidos equivalentes cuya utilización no está restringida por un periodo superior a un año.

Los 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. En particular, se destacarán los criterios utilizados para calcular las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Asimismo, se indicarán los criterios contables aplicados a los activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, estarían vencidos o deteriorados:

Las pérdidas por deterioro de los activos financieros se evalúan por las posibles pérdidas tanto de los activos individuales, como de los grupos de activos con características de riesgo similares. Existe evidencia objetiva de deterioro cuando ocurre un evento que supone un impacto negativo en sus flujos de efectivo estimados. Se consideran deteriorados los instrumentos de deuda para los que existen evidencias objetivas de deterioro como impagados, incumplimientos, refinanciaciones y datos que evidencien la posibilidad de no recuperar la totalidad de los flujos futuros pactados o que se produzca un retraso en su cobro.

Las pérdidas por deterioro reflejan la diferencia entre el valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo existente en el momento del reconocimiento inicial del del activo. Para los activos financieros a tipo de interés variable se utiliza el tipo de interés efectivo a la fecha de cierre de las cuentas anuales abreviadas. Para los deudores comerciales se consideran activos dudosos los saldos con partidas vencidas a más de seis meses sin seguridad de cobro y los saldos de empresas que han solicitado un concurso de acreedores. La reversión del deterioro se reconoce como un ingreso en la cuenta de resultados y tiene como límite el valor en libros del activo financiero que estaría registrado en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro de valor.

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

Los activos financieros se dan de baja al expirar los derechos contractuales sobre sus flujos de efectivo o cuando se transfieren.

Si se mantiene el control del activo se reconocerá por el importe al que está expuesto por las variaciones de valor del activo cedido.

La diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo financiero transferido determina la ganancia o pérdida y forma parte del resultado del ejercicio.

No se dan de baja los activos financieros en las cesiones en que se retienen sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Se da de baja un pasivo financiero cuando la obligación se ha extinguido. Cuando se produce un intercambio de instrumentos de deuda o se registra una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero, se registra la baja del pasivo financiero original y se reconoce el nuevo pasivo financiero que surja.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, se reconoce en la cuenta de resultados del ejercicio.

Contratos de garantías financieras, indicando el criterio seguido tanto en la valoración inicial como posterior:

No aplica

Inversiones en empresas o entidades del grupo, multigrupo y asociadas; se informará sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro:

No aplica

Los criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.:

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo.
A estos efectos, en la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento. Se entiende por intereses explícitos aquellos que se obtienen de aplicar el tipo de interés contractual del instrumento financiero.

7. Créditos y débitos

INEXISTENCIA DE CRÉDITOS Y DÉBITOS

8. Existencias

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

9. Transacciones en moneda extranjera

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

10. Impuestos sobre beneficios

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

11. Ingresos y gastos

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) 1. Ingresos de la actividad propia	329.340,46
A) 6. Otros ingresos de la actividad	19,23
A) 7. Gastos de personal	-102.431,88
A) 8. Otros gastos de la actividad	-112.881,31
A) 9. Amortización del inmovilizado	-159.636,51
A) 10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	11.304,36
A) 12** Otros resultados	3.070,23
A) 13. Ingresos financieros	21.937,12
A) 14. Gastos financieros	-19.617,95
B) 1. Subvenciones recibidas	250.000,00
C) 1. Subvenciones recibidas	-19.617,95
C) 2. Donaciones y legados recibidos	-11.304,36
E) Ajustes por cambios de criterio	-741.929,52
F) Ajustes por errores	490.018,44

a) Ingresos y gastos propios

De acuerdo con el principio de devengo, los ingresos y gastos se registran cuando ocurren, con independencia de la fecha de su cobro o de su pago. Los ingresos por ventas y prestaciones de servicios se reconocen cuando es probable que la Fundación reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción y el importe de los ingresos y de los costes incurridos o a incurrir pueden valorarse con fiabilidad. Los ingresos se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, deduciendo los descuentos, rebajas en el precio y otras partidas

similares que la Fundación pueda conceder, así como, en su caso, los intereses incorporados al nominal de los créditos. Los impuestos indirectos que gravan las operaciones y que son repercutibles a terceros no forman parte de los ingresos.
b) Resto de ingresos y gastos
Se sigue el mismo criterio que con los ingresos y gastos propios.

12. Provisiones y contingencias

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

13. Gastos de personal

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
7. Gastos de personal	-102.431,88

El epígrafe de gastos de personal recoge los gastos de esta naturaleza contabilizados en base a su devengo. Los conceptos relacionados básicamente con empleados de la fundación son los siguientes:

- Sueldos
- Seguridad social a cargo de la empresa
- Otras cargas sociales

No existen compromisos por pensiones con los empleados de la Fundación.

14. Subvenciones, donaciones y legados

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	287.370,96
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	11.304,36

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	1.585.705,88

Las subvenciones se califican como no reintegrables cuando se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión, registrándose en ese momento directamente en el patrimonio neto, una vez deducido el efecto impositivo correspondiente. En el caso de las subvenciones que, adicionalmente a la realización de una actuación concreta exigen a la Fundación el mantenimiento de unas determinadas condiciones durante un determinado período de tiempo, se califican como no reintegrables en el caso de que, a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales abreviadas la Fundación está cumpliendo las condiciones establecidas en las subvenciones.
Las subvenciones reintegrables se registran como pasivos de la Fundación hasta que adquieren la condición de no reintegrables, no registrándose ningún ingreso hasta dicho momento.

Las subvenciones recibidas para financiar gastos específicos se imputan a la cuenta de resultados del ejercicio en el que se devenguen los gastos que están financiando. Las subvenciones recibidas para adquirir activos materiales se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a su amortización.

15. Combinaciones de negocio

INEXISTENCIA DE COMBINACIONES DE NEGOCIO

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañora & Asociados, S.L. Nº ROAC. S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

16. Fusiones entre entidades no lucrativas
No aplica

17. Negocios conjuntos
No aplica

18. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas
No aplica

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

I. Inmovilizado intangible

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INMOVILIZADO INTANGIBLE

II. Inmovilizado material

Análisis:

El epígrafe de Construcciones recoge el inmueble que acoge el Museo Zacarías González y el edificio San Eloy en el que está ubicada la sede de la Fundación y donde se desarrollan parte de las actividades propias de sus fines.

El epígrafe de "Terrenos y Bienes Naturales" recoge el valor de la finca conocida como "Las Adoratrices".

El epígrafe de "Otro inmovilizado material" recoge la obra pictórica del artista D. Zacarías González. Este inmovilizado no está sujeto a amortización.

1. No generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	16.341.929,52	0,00	741.929,52	15.600.000,00
211 Construcciones	16.550.819,21	0,00	0,00	16.550.819,21
212 Instalaciones técnicas	174.531,00	0,00	0,00	174.531,00
216 Mobiliario	333.906,61	0,00	0,00	333.906,61
217 Equipos para procesos de información	685.646,88	4.134,57	0,00	689.781,45
219 Otro inmovilizado material	674.000,00	0,00	0,00	674.000,00
TOTAL	34.760.833,22	4.134,57	741.929,52	34.023.038,27

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
211 Construcciones	2.134.333,73	132.792,71	753.227,35	1.513.899,09
212 Instalaciones técnicas	139.567,68	9.432,62	0,00	149.000,30
216 Mobiliario	314.746,43	16.802,32	0,00	331.548,75
217 Equipos para procesos de información	685.646,88	608,86	0,00	686.255,74
219 Otro inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.274.294,72	159.636,51	753.227,35	2.680.703,88

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Cabañera & Asociados, S.L. INSCRIPCIÓN

CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	13.238.101,00	0,00	0,00	13.238.101,00
211 Construcciones	460.617,00	263.208,91	0,00	723.825,91
212 Instalaciones técnicas	0,00	0,00	0,00	0,00
216 Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00
217 Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
219 Otro inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13.698.718,00	263.208,91	0,00	13.961.926,91

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:
Los deterioros indicados en los terrenos se deben a una reclasificación de la cuenta que recoge los deterioros de Adoratrices
Los deterioros de las construcciones son consecuencia del error en la aplicación de las amortizaciones del edificio de San Eloy en la fecha en que se procede al deterioro del inmueble.

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	17.787.820,50	-418.710,85	-11.297,83	17.380.407,48

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro:
No aplica

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

Inmovilizado material NO generadores	17.787.820,50	-418.710,85	-11.297,83	17.380.407,48
TOTAL	17.787.820,50	-418.710,85	-11.297,83	17.380.407,48

Información sobre inmuebles cedidos a la fundación o cedidas por ésta:
La Fundación Caja Duero tiene cedido gratuitamente el uso de una superficie aproximada del 39% del edificio de San Boal a la Obra Social de Caja España de Inversiones Salamanca y Soria Caja de Ahorros y Monte de Piedad.

Restricciones a la disposición de estos bienes y derechos:
No aplica

4. Información

III. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	17.787.820,50	-418.710,85	-11.297,83	17.380.407,48
TOTAL	17.787.820,50	-418.710,85	-11.297,83	17.380.407,48

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. ACTIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	99,77	99,77

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

TOTAL	0,00	0,00	99,77	99,77

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	99,77	99,77
TOTAL	0,00	0,00	99,77	99,77

Movimientos en inversiones financieras a largo plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
270 Fianzas constituidas a largo plazo	99,77	0,00	0,00	99,77
TOTAL	99,77	0,00	0,00	99,77

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Largo Plazo	99,77	0,00	0,00	99,77

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TOTAL	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL

Martín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Cestañera & Asociados, S.L. Nº ROAC. S-1517

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00
Derivados de cobertura	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstamos y partidas a cobrar	0,00	0,00	1.296.896,58	1.296.896,58
TOTAL	0,00	0,00	1.296.896,58	1.296.896,58

Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
542 Créditos a corto plazo	1.000.935,14	0,00	935,14	1.000.000,00
TOTAL	1.000.935,14	0,00	935,14	1.000.000,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	1.000.935,14	0,00	935,14	1.000.000,00

INEXISTENCIA DE INVERSIONES EN EMPRESAS Y ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

Instrumentos financieros a largo plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	316.632,53	316.632,53
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	316.632,53	316.632,53

Instrumentos financieros a largo plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	450.860,74	450.860,74
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	450.860,74	450.860,74

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. S-1517

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

Saldo correspondiente al préstamo concedido por el Ministerio de Industria dentro del marco del Plan Avanza. Plazo de amortización de quince años (con dos de carencia) y tipo de interés del 0%. El reembolso de préstamo se realizará en cuotas anuales de 76.923,08 euros desde el 30 de noviembre de 2010 hasta el 30 de noviembre de 2022. La periodificación de los gastos a distribuir en varios ejercicios se ha realizado de forma financiera en base un tipo de interés efectivo del 4,75%.

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Débitos y partidas a pagar	0,00	0,00	76.923,08	76.923,08
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	76.923,08	76.923,08

Información general
Amortización del préstamo concedido por el Ministerio de Industria dentro del marco del Plan Avanza.
El reembolso de préstamo se realizará en cuotas anuales de 76.923,08 euros desde el 30 de noviembre de 2010 hasta el 30 de noviembre de 2022.

NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	31.138.334,00	0,00	0,00	31.138.334,00
100 Dotación fundacional	31.138.334,00	0,00	0,00	31.138.334,00
113 Reservas voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	0,00	0,00	0,00	0,00
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	-14.547.940,20	469.147,72	54.760,91	-14.133.553,39
129 Excedente del ejercicio	-54.760,91	54.760,91	28.896,25	-28.896,25
Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	16.535.632,89	523.908,63	83.657,16	16.975.884,36

Consideraciones específicas que afecten a las reservas:
Se imputan a resultados las subvenciones "Casa-Museo Zacarías González" y "Mantenimiento San Eloy" en función de la amortización de los activos a las que están afectas. El proyecto "Adoratrices" está en curso. Las subvenciones de 2016 se corresponden con un Convenio de Colaboración Empresarial suscrito con el Banco Ceiss para el desarrollo de las actividades fundacionales y con los convenios suscritos con la Obra Social de España-Duero para sufragar gastos de suministros del edificio de San Boal

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Cantabera & Asociados, S.L. Nº ROAC S-1517

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

Impuesto sobre beneficios: régimen fiscal aplicable:
La Fundación está acogida a la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo. Se aplica por tanto el régimen especial de tributación por el Impuesto sobre Sociedades previsto en dicha Ley al cumplir los requisitos establecidos para ello.

DESCRIPCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	IMPORTE
Base imponible (resultado fiscal)			0,00
Diferencias permanentes. Resultados exentos	395.496,78	366.600,53	
Resultado contable			-28.896,25

Información sobre resultados exentos, bases imponibles negativas pendientes de compensar, incentivos fiscales aplicados en el ejercicio y compromisos asumidos en relación con los mismos, cualquier otra circunstancia de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal:
La totalidad de ingresos obtenidos por la Fundación en el ejercicio económico tienen derecho a la exención en el ámbito del Impuesto sobre Sociedades al corresponderse con rentas de las reguladas en el artículo 6 y 7 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.

Otros tributos:
El saldo del epígrafe "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar", así como "Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar" del balance abreviado recoge en su mayoría saldos deudores y acreedores con las Administraciones Públicas.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

INEXISTENCIA DE AYUDAS MONETARIAS Y OTROS

13.2. Aprovisionamientos

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS

13.3. Gastos de personal

GASTOS DE PERSONAL	IMPORTE
(640) Sueldos y salarios	-82.045,41
(642) Seguridad social a cargo de la entidad	-20.386,47
TOTAL	-102.431,88

13.4. Deterioros y otros resultados de inmovilizado

INEXISTENCIA DE DETERIOROS Y OTROS RESULTADOS DE INMOVILIZADO
Análisis de las principales partidas:
Las pérdidas se corresponden al ajuste de la cuenta de deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.
Los beneficios proceden de indemnizaciones de seguros y el cobro de ingresos realizados indebidamente en la Seguridad Social.

13.5. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

PARTIDA	IMPORTE
(622) Reparaciones y conservación	-22.830,79
(623) Servicios de profesionales independientes	-6.904,05
(625) Primas de seguros	-5.503,75
(626) Servicios bancarios y similares	-125,42
(628) Suministros	-50.548,53
(629) Otros servicios	-22.991,15
(631) Otros tributos	-3.977,62
TOTAL	-112.881,31

Análisis de gastos:
Los gastos que se han producido son los derivados del mantenimiento de los diferentes espacios donde se desarrollan las actividades fundacionales y del desarrollo propio de las mismas.

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) PROCEDENCIA
Otras actividades	0,00	258.580,28	Cuotas usuarios y ayudas para el sostenimiento de las actividades
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	0,00	40.095,04	Ayudas para gastos generales
Artes Plásticas	41.969,50	0,00	
TOTAL	41.969,50	298.675,32	

Otra información
Otros ingresos de la actividad: 19,23
Procedencia:
Venta de catálogos de la Casa-Museo de Zacarías González

13.7. Exceso de provisiones y otros resultados

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES
Neto resultante del ajuste de otras cuentas a cobrar y el cobro de indemnizaciones de seguros y de ingresos realizados indebidamente en la Seguridad Social.
Los ingresos y gastos financieros se refieren fundamentalmente a la imputación por periodificación de intereses implícitos del préstamos del Ministerio de Industria (Plan Avanza)

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC:

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

1. Análisis de los movimientos de las partidas

Movimientos del balance

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
130 Subvenciones oficiales de capital	87.600,78	0,00	19.617,95	67.982,83
131 Donaciones y legados de capital	2.000.086,21	0,00	732.363,16	1.267.723,05
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
TOTAL	2.087.686,99	250.000,00	751.981,11	1.585.705,88

Movimientos imputados a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados a la actividad	287.370,96
746 Donaciones y legados de capital transferidos al excedente del ejercicio	11.304,36
TOTAL	298.675,32

2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
Casa-Museo Zacarías González	746	Entidad privada	Donación particular
Proyecto "Adoratrices"	746	Entidad privada	Caja Duero
Mantenimiento Edificio San Boal	746	Entidad privada	Caja Duero
Gastos actividades	740	Entidad privada	Banco Ceiss
Suministros Edificio San Boal	740	Entidad privada	Obra Social Caja Duero

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
Casa-Museo Zacarías González	2005	50 a	2.293.914,15	1.175.788,45	7.239,48	1.183.027,93
Proyecto "Adoratrices"	2007	En c	11.482.974,20	11.482.974,20	0,00	11.482.974,20
Mantenimiento Edificio San Boal	2006	50	203.244,21	42.342,50	4.064,88	46.407,38
Gastos actividades	2015	3 añ	750.000,00	250.000,00	250.000,00	500.000,00
Suministros Edificio San Boal	2016	1 añ	37.370,96	0,00	37.370,96	37.370,96

3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

Se imputan a resultados las subvenciones "Casa-Museo Zacarías González" y "Mantenimiento San Eloy" en función de la amortización de los activos a las que están afectas. El proyecto "Adoratrices" está en curso. Las subvenciones de 2016 se corresponden con un Convenio de Colaboración Empresarial suscrito con el Banco Ceiss para el desarrollo de las actividades fundacionales y con los convenios suscritos con la Obra Social de España-Duero para sufragar gastos de suministros del edificio de San Boal

Fdo.: El Secretario

V Gallego Castañera & Asociados, S.L

V°B° El Presidente

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. Actividad musical

Tipo: Propia
Sector: Otros
Función: Financiación de actividades de otras entidades
Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León
Descripción detallada de la actividad:
La actividad musical de la Fundación Caja Duero durante el año 2016 se ha centrado en facilitar a la Fundación Salamanca Ciudad de Cultura y Saberes la continuación del trabajo desarrollado dentro del marco del proyecto formativo coral en que se ha venido trabajando desde el 2005.

De este modo, se colabora en la consolidación de la actividad del Coro Ciudad de Salamanca dividido en las siguientes secciones: Precoro, Coro de Niños, Coro Juvenil y Coral Polifónica.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	0,00	0,02	0,00	45,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	250,00	251,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Gastos de personal	-20.740,17	0,00	-1.406,13	-1.406,13
Otros gastos de la actividad	-30.945,79	-1.609,52	-6.995,10	-8.604,62
Otros gastos	-30.945,79	-1.609,52	-6.995,10	-8.604,62
Amortización del inmovilizado	-34.775,26	-1.062,64	0,00	-1.062,64
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	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	-86.461,22	-2.672,16	-8.401,23	-11.073,39
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	102,12	102,12
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	102,12	102,12
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	86.461,22	2.672,16	8.503,35	11.175,51

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Formación musical	Nº miembros del coro	250,00	251,00
Racionalización del gasto	Gastos específicos	3.630,00	2.672,16

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. R.O.A.C. S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

A2. Artes Plásticas

Tipo: Propia
Sector: Educación
Función: Otros
Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León
Descripción detallada de la actividad:
Durante el año 2016 la actividad del Área de Artes Plásticas y Visuales se ha centrado en la impartición de los Talleres de Expresión Plástica, Expresión Gráfica y Pictórica e Interpretación de Modelo Humano.

Durante el mes de junio, al finalizar el curso 2015-2016, se organizó una exposición con una selección representativa de los trabajos realizados.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	2,00	2,00	1.180,00	1.180,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	300,00	349,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	-65.091,61	-45.500,04	-31.405,42	-76.905,46
Otros gastos de la actividad	-39.667,02	-7.574,56	-30.294,68	-37.869,24
Otros gastos	-39.667,02	-7.574,56	-30.294,68	-37.869,24
Amortización del inmovilizado	-73.191,22	-6.607,28	0,00	-6.607,28
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00

Valentín Gallego Castañera y Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1517

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

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	-177.949,85	-59.681,88	-61.700,10	-121.381,98
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	2.280,76	2.280,76
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	2.280,76	2.280,76
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	177.949,85	59.681,88	63.980,86	123.662,74

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Formación artística	Nº de asistentes a talleres	300,00	349,00
Divulgación de la actividad	Asistentes exposición final de curso	500,00	500,00
Ayudar a la financiación de la actividad	Ingresos de la actividad	40.000,00	41.969,50
Racionalización del gasto	Gastos específicos	69.200,00	59.681,88

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Estañera & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1517

FUNDACION

Fdo. El Secretario

VºBº El Presidente

A3. Casa-Museo Zacarías González

Tipo: Propia
Sector: Educación
Función: Otros
Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León
Descripción detallada de la actividad:
Actividad consistente en la conservación, mantenimiento y difusión del legado del pintor salmantino Zacarías González y de su Casa-Museo. Dicha actividad se lleva a cabo mediante el correcto almacenamiento de la obra artística del pintor para garantizar su conservación y mediante la gestión de la Casa-Museo que permite a todo el que lo desee conocer la figura y la obra del artista salmantino a través de la visita a la que fuera su residencia conservada tal como él la dejó y en la que se expone una selección de sus cuadros.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	0,00	0,13	0,00	239,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	806,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	-5.795,13	0,00	-7.448,52	-7.448,52
Otros gastos de la actividad	-13.802,95	-5.516,99	-5.952,35	-11.469,34
Otros gastos	-13.802,95	-5.516,99	-5.952,35	-11.469,34
Amortización del inmovilizado	-16.602,46	-8.637,94	0,00	-8.637,94
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

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	-36.200,54	-14.154,93	-13.400,87	-27.555,80
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	540,93	540,93
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	540,93	540,93
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	36.200,54	14.154,93	13.941,80	28.096,73

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Divulgación obra y figura Zacarías González	Visitantes Casa-Museo	0,00	806,00
Racionalización del gasto	Gastos específicos	16.150,00	14.154,93

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC:

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

A4. Otras actividades

Tipo: Propia
Sector: Otros
Función: Otros
Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León
Descripción detallada de la actividad:
El objetivo básico de esta actividad es:

- Apoyo a la gestión administrativa de las actividades
- Apoyo a la gestión administrativa general
- Coordinación de procesos de inscripción
- Desarrollo y control del sistema informático de gestión
- Desarrollo y mantenimiento de webs, blogs y perfiles de redes sociales institucionales
- Comercialización herramienta "Entrena tu Mente"

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	1,00	0,21	1.827,00	378,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	0,00	X
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	-14.664,54	0,00	-11.796,51	-11.796,51
Otros gastos de la actividad	-18.146,06	0,00	-6.469,86	-6.469,86
Otros gastos	-18.146,06	0,00	-6.469,86	-6.469,86

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

Amortización del inmovilizado	-13.800,35	-2.799,77	0,00	-2.799,77
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	-19.617,95	0,00	-19.617,95
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	-46.610,95	-22.417,72	-18.266,37	-40.684,09
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	856,70	856,70
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	76.923,00	0,00	76.923,00
Total inversiones	0,00	76.923,00	856,70	77.779,70
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	46.610,95	99.340,72	19.123,07	118.463,79

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Divulgación de actividades, información	Usuarios webs, blogs y redes sociales	0,00	30.700,00
Apoyo actividades	Inscripciones gestionadas	300,00	359,00

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES S.L. Grupo Castañera & Asociados, S.L. ROAC: S-1517

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

A5. Sala Exposiciones

Tipo: Propia

Sector: Cultura

Función: Otros

Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León

Descripción detallada de la actividad:

El objetivo básico de esta actividad ha sido la realización de diferentes exposiciones en colaboración con diferentes instituciones, facilitando el correcto desarrollo de las mismas.

En concreto se han acogido dos exposiciones: "Ambos Encontacto" del artista Ángel Luis Iglesias y "Los Rincones de Ubierna", una antología de las obras de ese insigne pintor salmantino.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	0,00	0,01	0,00	2,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	18.608,00	
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	0,00	0,00	-12.447,81	-12.447,81
Otros gastos	0,00	0,00	-12.447,81	-12.447,81
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

FUNDACIÓN CAJA DUERO

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. Gallego Cantañera & Asociados S.L. Nº ROAC: S-1517

VºBº El Presidente

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	0,00	0,00	-12.447,81	-12.447,81
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	0,00	0,00	12.447,81	12.447,81

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Repercusión de la actividad	Nº asistentes a exposiciones	0,00	18.608,00

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L Nº ROAC: S-1547

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

A6. Colaboración Fundación España-Duero

Tipo: Propia
Sector: Otros
Función: Financiación de actividades de otras entidades
Lugar de desarrollo de la actividad: Castilla y León
Descripción detallada de la actividad:
El objetivo básico de esta actividad será la colaboración con la Fundación España-Duero facilitándole la infraestructura de trabajo necesaria para el desarrollo de sus actividades.

B. Recursos humanos empleados en la actividad

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	0,00	0,07	0,00	14,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	0,00	X
Personas jurídicas	0,00	0,00	

D. Recursos económicos empleados por la actividad

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	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	0,00	0,00	-422,71	-422,71
Otros gastos de la actividad	0,00	-803,30	-24.505,06	-25.308,36
Otros gastos	0,00	-803,30	-24.505,06	-25.308,36
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

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	0,00	-803,30	-24.927,77	-25.731,07
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	30,70	30,70
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	30,70	30,70
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	0,00	803,30	24.958,47	25.761,77

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Racionalización del gasto	Gastos específicos	0,00	803,30

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
Gastos				
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	-1.406,13	-76.905,46	-7.448,52	-11.796,51
Otros gastos de la actividad	-8.604,62	-37.869,24	-11.469,34	-6.469,86
Otros gastos	-8.604,62	-37.869,24	-11.469,34	-6.469,86
Amortización del inmovilizado	-1.062,64	-6.607,28	-8.637,94	-2.799,77
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	-19.617,95
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	-11.073,39	-121.381,98	-27.555,80	-40.684,09
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	102,12	2.280,76	540,93	856,70
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	76.923,00
Total inversiones	102,12	2.280,76	540,93	77.779,70
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	11.175,51	123.662,74	28.096,73	118.463,79

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº5	ACTIVIDAD Nº6
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	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	-422,71
Otros gastos de la actividad	-12.447,81	-25.308,36

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Otros gastos	-12.447,81	-25.308,36
Amortización del inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	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	-12.447,81	-25.731,07
Inversiones		
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	30,70
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00
Total inversiones	0,00	30,70
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	12.447,81	25.761,77

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. N° ROAC: S-1517

FUNDACIÓN CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	-97.979,33	-4.452,55	-102.431,88
Otros gastos de la actividad	-102.169,23	-10.712,08	-112.881,31
Otros gastos	-102.169,23	-10.712,08	-112.881,31
Amortización del inmovilizado	-19.107,63	-140.528,88	-159.636,51
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	-19.617,95	0,00	-19.617,95
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-238.874,14	-155.693,51	-394.567,65
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	3.811,21	323,36	4.134,57
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	76.923,00	0,00	76.923,00
Total inversiones	80.734,21	323,36	81.057,57
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	319.608,35	156.016,87	475.625,22

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L Nº ROAC: S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

Ingresos obtenidos por la entidad

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	8.000,00	33.241,48
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	40.000,00	41.969,50
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	19,23
Subvenciones del sector público	0,00	0,00
Aportaciones privadas	541.300,00	287.370,96
Otros tipos de ingresos	11.304,35	3.070,23
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	600.604,35	365.671,40

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

La menor cifra de ingresos responde principalmente a la periodificación de los importes a ingresar por el Convenio de Colaboración Empresarial con Banco Ceiss

La menor cifra de gastos se explica con un menor importe de los gastos de suministros y el fin del periodo de amortización de algunos activos.

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera & Asociados, S.L.
Nº ROAC: S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	-28.896,25
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y pérdidas por deterioro del inmovilizado afecto a las actividades propias	19.107,63
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y pérdidas por deterioro de inmovilizado)	220.622,97
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	239.730,60
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	210.834,35
Porcentaje	70,00
Renta a destinar	147.584,05

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)	220.622,97
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	3.811,21
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	224.434,18

Gastos de administración

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	155.766,18
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
Total gastos administración devengados en el ejercicio	155.766,18

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 155.766,18 €, dicho importe no supera los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L Nº ROAC: S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

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
01/01/2012 - 31/12/2012	159.274,83	669.015,57	0,00	828.290,40	669.015,57	80,77	491.452,84
01/01/2013 - 31/12/2013	-620.753,21	665.944,04	0,00	45.190,83	36.943,08	81,75	493.156,73
01/01/2014 - 31/12/2014	-481.967,32	517.836,38	0,00	35.869,06	35.869,06	100,00	355.402,02
01/01/2015 - 31/12/2015	-54.760,91	366.969,00	0,00	312.208,09	312.208,09	100,00	211.341,94
01/01/2016 - 31/12/2016	-28.896,25	239.730,60	0,00	210.834,35	147.584,05	70,00	224.434,18

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	TOTAL	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2012 - 31/12/2012	491.452,84	177.562,73	0,00	0,00	0,00	669.015,57	0,00
01/01/2013 - 31/12/2013		315.594,00	0,00	0,00	0,00	315.594,00	0,00
01/01/2014 - 31/12/2014			355.402,02	0,00	0,00	355.402,02	0,00
01/01/2015 - 31/12/2015				211.341,94	100.866,15	312.208,09	0,00
01/01/2016 - 31/12/2016					123.568,03	123.568,03	-24.016,02

Fdo.: El Secretario

FUNDACION CAJA DU

V°B° El Presidente

Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia

PAR-TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III.	217	Servidores y licencias informáticas	30/05/2016	3.811,21	3.811,21	0,00	0,00	0,00	3.811,21	0,00	0,00	0,00
		TOTAL		3.811,21	3.811,21	0,00	0,00	0,00	3.811,21	0,00	0,00	0,00

Valentín Gallego Auditores Consultores V. Gallego Castañosa & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1517

FUNDACION CAJA DUERO

Fdo.:-El Secretario

Vº Bº El Presidente

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				220.622,97
2. Inversiones en cumplimiento de fines				3.811,21
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	3.811,21			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
TOTAL (1+2)				224.434,18

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 LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
9. Amortización del inmovilizado	681.1	DOT.AMORT.CONSTRUCCIONES	8.318,75	1.414.037,80
9. Amortización del inmovilizado	681.2	DOT.AMORT.INST.TECNICAS	309,62	133.652,35
9. Amortización del inmovilizado	681.6	DOT.AMORT.MOB.Y UTILLAJE	10.479,26	340.899,07
		TOTAL	19.107,63	1.888.589,22

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
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y conservación	Relacionado directamente con inmovilizado afecto	20.924,41
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios de profesionales independientes	Imputables a actividades propias	6.364,09
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de seguros	Imputables a actividades propias	5.309,93

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castanera & Asociados, S.L. S-1517

Fdo.: El Secretario

CAJA DUERO

Vº Bº El Presidente

8. Otros gastos de la actividad	626	Servicios bancarios y similares	Imputables a actividades propias	119,20
8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Afectos a actividades propias	46.242,62
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros servicios	Afectos a actividades propias	21.684,25
8. Otros gastos de la actividad	631	Otros tributos	Afectos a actividades propias	1.524,74
7. Gastos de personal	640	Sueldos y salarios	Imputables a actividades propias	78.649,18
7. Gastos de personal	642	Seguridad Social a cargo de la empresa	Imputables a actividades propias	19.330,14
2. Gastos por ayudas y otros	662	Intereses de deudas	Imputables a actividades propias	19.617,95
12 **. Otros resultados	672	Gastos excepcionales	Imputables a actividades propias	856,46
		TOTAL		220.622,97

Ajustes negativos del resultado contable

Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y conservación	No relacionado directamente con inmovilizado afecto	1.906,38
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios de profesionales independientes	No imputables a actividades propias	539,96
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de seguros	No imputables a actividades propias	193,82
8. Otros gastos de la actividad	626	Servicios bancarios y similares	No imputables a actividades propias	6,22
			No afectos a	

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	actividades propias	4.305,91
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros servicios	No imputables a actividades propias	1.306,90
8. Otros gastos de la actividad	631	Otros tributos	No imputables a actividades propias	2.452,88
7. Gastos de personal	640	Sueldos y salarios	No imputables a actividades propias	3.396,23
7. Gastos de personal	642	Seguridad Social a cargo de la empresa	No imputables a actividades propias	1.056,33
12 **. Otros resultados	672	Gastos excepcionales	No imputables a actividades propias	72,67
9. Amortización del inmovilizado	681.1	DOT.AMORT.CONSTRUCCIONES	No afectos a actividades propias	124.473,96
9. Amortización del inmovilizado	681.2	DOT.AMORT.INST.TECNICAS	No afectos a actividades propias	9.123,00
9. Amortización del inmovilizado	681.6	DOT.AMORT.MOB.Y UTILLAJE	No afectos a actividades propias	6.323,06
9. Amortización del inmovilizado	681.7	DOT.AMORT.EQUIPOS ELECTRONICOS	No afectos a actividades propias	608,86
		TOTAL		155.766,18

NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES CON ENTIDADES VINCULADAS

INEXISTENCIA DE OPERACIONES

NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

17.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Cese de patronos y representantes

PATRONO	FECHA CESE PATRONO	REPRESENTANTE	FECHA CESE REPRESENTANTE
Felipe Tomás Canillas	16/12/2016		01/01/1900

Valentín Gallego
V. Gallego Castañera & Asociados, S.L.
Nº ROAC: S-1517

CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Juan Antonio Martín Mesonero	16/12/2016		01/01/1900
Agustín Prieto González	24/06/2016		01/01/1900
María Luisa Martín Calvo	24/06/2016		01/01/1900

Nuevos nombramientos de patronos y representantes

PATRONO	NIF PATRONO	FECHA NOMBRA-MIENTO PATRONO	REPRESEN-TANTE	NIF REPRESEN-TANTE	FECHA NOMBRA-MIENTO REPRESEN-TANTE
José Luis Hernández Rivas	07823720V	24/06/2016			
Pilar Martín Aresti	07862123X	24/06/2016			
José Angel Hermida Alonso	09711311K	16/12/2016			
Rafael Sierra Paniagua	07776035B	16/12/2016			
Juan Manuel Gómez Sánchez	07864830A	16/12/2016			

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

Número medio de personas empleadas:
3

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:
0

Empleados por categorías profesionales:

CATEGORÍA PROFESIONAL	Nº DE HOMBRES	Nº DE MUJERES	TOTAL
Profesor	1,00	1,00	2,00
Responsable Administración	1,00	0,00	1,00
TOTAL	2,00	1,00	3,00

17.7. Auditoría

Indicar el importe desglosado por conceptos de los honorarios por auditoría de cuentas y otros servicios prestados por los auditores de cuentas, en

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
& Asociados, S.L.
Nº ROAC:

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

particular, se detallará el total de los honorarios cargados por otros servicios de verificación así como el total de los honorarios cargados por servicios de asesoramiento fiscal. El mismo desglose de información se dará de los honorarios correspondientes a cualquier entidad del mismo grupo a que perteneciese el auditor de cuentas, o a cualquier otra entidad con la que el auditor esté vinculado por control, propiedad común o gestión:
Honorarios auditores: 3.388,00 € (Iva incluido)

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera & Asociados, S.L
Nº ROAC: S-1517

CAJA DUERO

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

INVENTARIO

Bienes y derechos

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
211 Construcciones	Casa-Museo Zacarías González	31/12/2005	592.573,11	0,00	91.324,43		Resto
211 Construcciones	Local Valverdón	28/07/2005	102.309,57	0,00	16.379,62		Resto
211 Construcciones	Edificio San Eloy	31/12/2005	14.538.334,00	0,00	3.371.827,46		Dotación
211 Construcciones	Honorarios y licencias	08/02/2006	467.420,32	0,00	143.175,51		Resto
211 Construcciones	Honorarios proyecto	27/02/2006	2.593,52	0,00	792,03		Resto
211 Construcciones	Licencia urbanística y de construcción	18/05/2006	26.163,55	0,00	7.888,10		Resto
211 Construcciones	Trabajos pintura	19/05/2006	210,00	0,00	63,30		Resto
211 Construcciones	Inscripción Registro	20/06/2006	2.193,69	0,00	657,86		Resto
211 Construcciones	2ª Certificación obra	29/06/2006	664.965,99	0,00	199.125,04		Resto
211 Construcciones	Ayto. Licencia Apertura	30/06/2006	27.933,03	0,00	8.363,23		Resto
211 Construcciones	Honorarios proyecto 4ª Planta	22/06/2007	4.204,64	0,00	1.185,94		Resto
211 Construcciones	1ª Certificación obra 4ª planta	22/06/2007	78.714,56	0,00	22.796,30		Resto
211 Construcciones	2ª Certificación obra 4ª planta	22/06/2007	35.189,01	0,00	10.177,53		Resto
211 Construcciones	Obra en planta 1ª	24/10/2008	8.014,22	0,00	2.069,71		Resto
212 Instalaciones técnicas	Instalación eléctrica Sta. Mª de los Caballeros	05/12/2005	3.859,64	0,00	3.421,03		Resto
212 Instalaciones técnicas	Maquinaria aire acondicionado	31/12/2011	41.868,97	0,00	25.148,91		Resto

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

212 Instalaciones técnicas	Cableado San Eloy	20/03/2006	24.725,00	0,00	21.346,14		Resto
212 Instalaciones técnicas	Iluminación Sala Artes Plásticas	15/09/2006	5.531,28	0,00	4.558,40		Resto
212 Instalaciones técnicas	Materiales iluminación	30/11/2006	10.033,33	0,00	8.101,45		Resto
212 Instalaciones técnicas	Instalación eléctrica	07/12/2006	5.645,00	0,00	4.549,41		Resto
212 Instalaciones técnicas	Instalación telefonía y oytros equipos	29/12/2006	3.311,65	0,00	2.652,95		Resto
212 Instalaciones técnicas	Cableado 4ª planta	22/06/2007	1.676,00	0,00	1.341,89		Resto
214 Utillaje	20 atriles orquesta de cámara	06/06/2006	1.102,90	0,00	1.102,90		Resto
216 Mobiliario	Mesa impresora	06/02/2006	112,00	0,00	112,00		Resto
216 Mobiliario	Perchero con ruedas	19/05/2006	116,38	0,00	116,38		Resto
216 Mobiliario	Postes de separación (catenarias)	20/06/2006	2.912,00	0,00	2.912,00		Resto
216 Mobiliario	30 sillas orquesta	20/06/2006	1.479,00	0,00	1.479,00		Resto
216 Mobiliario	46 puertas de cristal	09/06/2016	2.910,78	0,00	2.910,78		Resto
216 Mobiliario	7 barandillas para puertas Casa-Museo	27/06/2006	3.332,00	0,00	3.332,00		Resto
216 Mobiliario	Expositor, bandeja portateclado, silla, mueble	29/12/2006	328,78	0,00	328,78		Resto
216 Mobiliario	Mesa plegable CG 50 kg Coro	24/12/2007	360,00	0,00	351,15		Resto
216 Mobiliario	2 cizallas marca DAHLE	14/10/2008	550,00	0,00	452,05		Resto
216 Mobiliario	20 mesas, 15 armarios, 80 sillas, 22 sillones, 8 pufs, 4 taburetes, 4 taquillas	19/05/2006	95.666,28	0,00	95.666,28		Resto
216 Mobiliario	61 accesorios aseos	19/05/2006	3.230,85	0,00	3.230,85		Resto
216 Mobiliario	24 taquillas y 2 bancos Orquesta	19/05/2006	4.185,00	0,00	4.185,00		Resto
216 Mobiliario	Regletas tapa cables	24/05/2006	217,00	0,00	217,00		Resto
216 Mobiliario	Diseño carteles señalización	09/06/2006	1.500,00	0,00	1.500,00		Resto
216 Mobiliario	32 taburetes Artes Plásticas	09/06/2006	8.678,40	0,00	8.678,40		Resto
216 Mobiliario	11 papeleras	20/06/2006	247,50	0,00	247,50		Resto
216 Mobiliario	1 atril orquesta	20/06/2006	491,00	0,00	491,00		Resto

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

216 Mobiliario	Arreglo puerta	28/06/2006	390,00	0,00	390,00		Resto
216 Mobiliario	3 conmutadores de 24 puertos	07/07/2006	408,00	0,00	408,00		Resto
216 Mobiliario	Señalización: realización e instalación carteles	20/07/2006	3.960,00	0,00	3.960,00		Resto
216 Mobiliario	547 tableros, 18 módulos, 8 bases, 8 tapas, 4 muebles: Artes Plásticas	15/09/2006	29.521,64	0,00	29.521,64		Resto
216 Mobiliario	11 peanas, 2 armarios, 1 biombo, 20 tableros: Artes Plásticas	15/09/2006	5.936,42	0,00	5.936,42		Resto
216 Mobiliario	36 taburetes, 57 mesas y 20 tableros: Artes Plásticas	15/09/2006	26.478,00	0,00	26.478,00		Resto
216 Mobiliario	1 mesa, 1 cajonero, 1 armario, 1 sillón y 1 silla confidente	31/10/2006	3.300,00	0,00	3.300,00		Resto
216 Mobiliario	2 taquillas	31/10/2006	279,00	0,00	279,00		Resto
216 Mobiliario	1 armario	31/10/2006	368,35	0,00	368,35		Resto
216 Mobiliario	47 cortinas	31/10/2006	11.933,33	0,00	11.933,33		Resto
216 Mobiliario	30 cortinas	31/10/2006	6.157,60	0,00	6.157,60		Resto
216 Mobiliario	4 cortinas	31/10/2006	1.221,60	0,00	1.221,60		Resto
216 Mobiliario	9 cortinas terciopelo: Orquesta de Cámara	31/10/2006	5.097,84	0,00	5.097,84		Resto
216 Mobiliario	8 accesorios para los aseos	31/10/2006	1.284,00	0,00	1.284,00		Resto
216 Mobiliario	12 tableros: Artes Plásticas	30/11/2006	149,64	0,00	149,64		Resto
216 Mobiliario	3 estanterías para tableros: Artes Plásticas	30/11/2006	3.678,64	0,00	3.678,64		Resto
216 Mobiliario	8 mesas eléctricas: Artes Plásticas	30/11/2006	15.076,80	0,00	15.076,80		Resto
216 Mobiliario	1 Guillotina	12/12/2006	149,00	0,00	149,00		Resto
216 Mobiliario	1 Encuadernadora	12/12/2006	278,00	0,00	278,00		Resto
216 Mobiliario	2 destructoras	29/12/2006	599,90	0,00	599,90		Resto
216 Mobiliario	Barandillas de acero inoxidable	03/04/2007	701,20	0,00	683,92		Resto
216 Mobiliario	Barandillas de acero inoxidable	25/01/2008	424,38	0,00	379,38		Resto
216 Mobiliario	90 sillas cuatro apoyos Tapec. Bali, 861 azul	28/05/2007	3.168,00	0,00	3.042,15		Resto
216 Mobiliario	35 mesas fabricasas en Maple de 25mm	28/05/2007	5.411,00	0,00	5.196,04		Resto

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

216 Mobiliario	Cortinas Foscuri en Blanco	27/06/2007	880,00	0,00	837,80		Resto
216 Mobiliario	Instalación telefonía y equipos Proc.Información	06/09/2007	13.524,13	0,00	12.612,64		Resto
216 Mobiliario	Instalación de calefacción sala ordenadores	08/11/2007	1.167,94	0,00	1.069,06		Resto
216 Mobiliario	Puertas para el patio	08/11/2007	672,00	0,00	615,11		Resto
216 Mobiliario	Suministro de armarios	22/05/2009	3.098,25	0,00	2.359,76		Resto
217 Equipos para procesos de información	Nuevos servidores y licencias microsoft	30/05/2016	4.134,57	0,00	608,86		Resto
219 Otro inmovilizado material	Cuadros Pinturas y Dibujos. Zacarias Gonzalez	28/07/2005	674.000,00	0,00	0,00		Resto
210 Terrenos y bienes naturales	Suelo de "Las Adoratrices"	30/12/2005	15.600.000,00	0,00	11.600.000,00		Dotación
	TOTAL		33.198.339,18	0,00	15.817.931,79		

Activos financieros a largo plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENE S QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN
270 Fianzas constituidas a largo plazo.	Fianza aqualia Casa-Museo	09/11/2005	99,77	0,00	0,00		Resto
	TOTAL		99,77	0,00	0,00		

Activos financieros a corto plazo

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORA-CIONES REALIZADAS	DETERIOROS AMORTIZA-CIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSA-TORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENE S QUE AFECTEN AL ELEMENTO	AFECTACIÓN

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

548 Imposiciones a corto plazo	Plazo fijo	09/03/2016	1.000.000,00	0,00	0,00		Dotación
	TOTAL		1.000.000,00	0,00	0,00		

Obligaciones

Por préstamos recibidos y otros conceptos

ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTES AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES
Préstamo Ministerio de Industria	19/12/2007	461.538,48	461.538,48	538.461,52	0,00
TOTAL		461.538,48	461.538,48	538.461,52	0,00

LEYENDA: afectaciones
DOTACIÓN. Forma parte de la dotación fundacional
FINES. Afectado al cumplimiento de fines
RESTO. Resto de bienes y derechos

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L Nº ROAC: S-1517

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN
CAJA DUERO

ANEXO

CUENTAS ANUALES ABREVIADAS EJERCICIO 2016

El presente anexo complementa la información recogida en las Cuentas Anuales de la Fundación Caja Duero dado que las limitaciones de formato de la aplicación informática en que se cumplimentan las mismas impiden incluir todas las explicaciones que entendemos necesarias para su correcta comprensión.

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera
& Asociados, S.L.
Nº ROAC
S-1517

BALANCE DE SITUACION

Se vuelve a incluir el Balance de situación con las cifras del ejercicio 2015 re-expresadas, ya que la aplicación de Protectorado no permite modificar dichas cifras, La re-expresión es debida a la corrección de errores (ver nota 2 de la memoria) según establece la norma de registro y valoración 24ª del Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos.

A. ACTIVO

ACTIVO	NOTAS	2016	2015 (1)
A) ACTIVO NO CORRIENTE		**17.380.507,25**	**17.536.009,19**
I. Inmovilizado intangible			
II. Bienes del Patrimonio Histórico			
III. Inmovilizado material	5	17.380.407,48	17.535.909,42
IV. Inversiones inmobiliarias			
V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
VI. Inversiones financieras a largo plazo		99,77	99,77
VII. Activos por impuesto diferido			
VIII. Deudores no corrientes:		0,00	0,00
1. Usuarios			
2. Patrocinadores o afiliados			
3. Otros			
B) ACTIVO CORRIENTE		**1.592.786,28**	**1.302.151,11**
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Existencias			
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	0,00
1. Entidades del grupo			
2. Entidades asociadas			
3. Otros			
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar			935,14
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
VI. Inversiones financieras a corto plazo		1.000.000,00	1.000.000,00
VII. Periodificaciones a corto plazo			5.254,53
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		592.786,28	295.961,44
TOTAL ACTIVO (A+B)		**18.973.293,53**	**18.838.160,30**

(1) Cifras comparativas del ejercicio 2015 re-expresadas (ver nota 2 memoria)

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN CAJA DUERO

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1617

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS	2016	2015 (1)
A) PATRIMONIO NETO		**18.561.590,24**	**18.371.408,80**
A-1) Fondos propios	11	**16.975.884,36**	**17.004.780,61**
I. Dotación fundacional		**31.138.334,00**	**31.138.334,00**
1. Dotación fundacional		31.138.334,00	31.138.334,00
2. (Dotación fundacional no exigido)*			
II. Reservas			
III. Excedentes de ejercicios anteriores		-14.133.553,39	-14.078.792,48
IV. Excedente del ejercicio		-28.896,25	-54.760,91
A-2) Ajustes por cambio de valor			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.585.705,88	1.366.628,19
B) PASIVO NO CORRIENTE		**316.632,53**	**450.860,74**
I. Provisiones a largo plazo			
II. Deudas a largo plazo	8	**316.632,53**	**450.860,74**
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a largo plazo		316.632,53	450.860,74
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
IV. Pasivos por impuesto diferido			
V. Periodificaciones a largo plazo			
VI. Acreedores no corrientes		0,00	0,00
1. Proveedores			
2. Beneficiarios			
3. Otros			
C) PASIVO CORRIENTE		**95.070,76**	**15.890,76**
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Provisiones a corto plazo			
III. Deudas a corto plazo	8	**76.923,08**	**0,00**
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a corto plazo		76.923,08	
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Beneficiarios-Acreedores		**0,00**	**0,00**
1.Entidades del grupo			
2. Entidades asociadas			
3. Otros			
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	8	**18.147,68**	**15.890,76**
1. Proveedores			
2. Otros acreedores		18.147,68	15.890,76
VII. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		**18.973.293,53**	**18.838.160,30**

(1) Cifras comparativas del ejercicio 2015 re-expresadas (ver nota 2 memoria)

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera
& Asociados, S.L.
Nº ROAC:
S-1517

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

CAJA DUERO

MEMORIA ABREVIADA

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A. IMAGEN FIEL

Las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2016 han sido obtenidas de los registros contables auxiliares de la Fundación y se han preparado de acuerdo con lo establecido en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación. Estas cuentas anuales abreviadas, que han sido formuladas el 1 de marzo de 2017, se someterán a la aprobación del Patronato de la Fundación, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

B. PRINCIPIOS CONTABLES NO OBLIGATORIOS APLICADOS

No se han aplicado Principios contables no obligatorios.

C. ASPECTOS CRÍTICOS DE LA VALORACIÓN Y ESTIMACIÓN DE LA INCERTIDUMBRE

En la elaboración de las cuentas anuales abreviadas adjuntas se han utilizado estimaciones realizadas por la Dirección de la Fundación para valorar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- El valor de mercado de determinados activos materiales (véase nota 5).

Para contrastar el valor de mercado de determinados elementos de inmovilizado material, la Fundación ha utilizado valoraciones realizadas por expertos independientes, que están basadas en estimaciones de flujos de caja futuros, rentabilidades esperadas y otras variables, lo que debe ser tenido en consideración en la interpretación de las cuentas anuales abreviadas adjuntas.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

D. COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Epígrafes de Balance	31/12/2015 Formulado	Re-expresión	31/12/2015 Re-expresado
Activo			
III. Inmovilizado material	17.787.820,50	-251.911,08	17.535.909,42
Pasivo			
III. Excedentes de ejercicios anteriores	-14.547.940,20	469.147,72	-14.078.792,48
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.087.686,99	-721.058,80	1.366.628,19

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

CAJA DUERO

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. García Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC: S-1517

G. CORRECCIÓN DE ERRORES

Se detecta un error en el cálculo de la amortización del edificio de San Eloy debido a que, desde su adquisición, se ha aplicado el porcentaje de amortización sobre un valor amortizable que era el valor del suelo en lugar del haberlo aplicado sobre valor de la construcción. Esto ha significado que haya un exceso de amortización acumulada por importe de 753.227,35 euros.

Como consecuencia del error anterior, desde el 31/12/2009, fecha en la que se procede al deterioro del inmueble, el valor neto contable del inmueble es menor, con lo cual se produce defecto del deterioro del inmueble por importe de 263.208,91 euros.

El efecto neto de los errores detectados es de 490.018,44 euros que se han contabilizado en Excedentes negativos de ejercicios anteriores.

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

2. INMOVILIZADO MATERIAL

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

(Continuación del texto incluido en la aplicación)

...

Los costes relacionados con grandes reparaciones de los elementos del inmovilizado material se capitalizan en el momento en el que se incurren y se amortizan durante el periodo que medie hasta la siguiente gran reparación.

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada.

Los porcentajes de amortización basados en la vida útil estimada para los distintos elementos del inmovilizado material son los siguientes:

	% Amortización
Construcciones	2
Instalaciones técnicas	8-12
Otras instalaciones y utillaje	10-33
Mobiliario	10
Elementos de transporte	16
Equipos para procesos de información	25

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera
& Asociados, S.L.
Nº ROAC:
S-1517

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

CAJA DUERO

Se produce una pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor contable supera a su importe recuperable, entendiendo este como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. Al cierre de cada ejercicio, la Fundación evalúa si existen indicios de deterioro de que algún inmovilizado material puede estar deteriorado, en cuyo caso, estima sus importes recuperables efectuando las correcciones valorativas que procedan. Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, se reconocen como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

6. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Activos financieros

Clasificación y valoración

Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se registran los créditos por operaciones comerciales y no comerciales, que incluyen los activos financieros cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que no se negocian en un mercado activo y para los que se estima recuperar todo el desembolso realizado por la Fundación, salvo, en su caso, por razones imputables a la solvencia del deudor.

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos activos financieros se valoran a su coste amortizado.

No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran inicialmente y posteriormente por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Para el cálculo del valor razonable de las fianzas se toma como periodo remanente el plazo contractual mínimo comprometido.

Cancelación

Los activos financieros se dan de baja del balance de la Fundación cuando han expirado los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o cuando se transfieren, siempre que en dicha transferencia se transmitan sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Si la Fundación no ha cedido ni retenido sustancialmente los riesgos y beneficios del activo financiero, éste se da de baja cuando no se retiene el control. Si la Fundación mantiene el control

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañora
& Asociados, S.L.
Nº ROAC:

CAJA DUERO

del activo, continúa reconociéndolo por el importe al que está expuesta por las variaciones de valor del activo cedido, es decir, por su implicación continuada, reconociendo el pasivo asociado.

La diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles, considerando cualquier nuevo activo obtenido menos cualquier pasivo asumido, y el valor en libros del activo financiero transferido, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja el activo financiero y forma parte del resultado del ejercicio en que se produce.

La Fundación no da de baja los activos financieros en las cesiones en las que retiene sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de resultados. Los intereses deben reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo.

A estos efectos, en la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento. Se entiende por intereses explícitos aquellos que se obtienen de aplicar el tipo de interés contractual del instrumento financiero.

Deterioro del valor de los activos financieros

El valor en libros de los activos financieros se corrige por la Fundación con cargo a la cuenta de resultados cuando existe una evidencia objetiva de que se ha producido una pérdida por deterioro.

Para determinar las pérdidas por deterioro de los activos financieros, la Fundación evalúa las posibles pérdidas tanto de los activos individuales, como de los grupos de activos con características de riesgo similares.

Instrumentos de deuda

Existe una evidencia objetiva de deterioro en los instrumentos de deuda, entendidos como las cuentas a cobrar, los créditos y los valores representativos de deuda, cuando después de su reconocimiento inicial ocurre un evento que supone un impacto negativo en sus flujos de efectivo estimados futuros.

La Fundación considera como activos deteriorados (activos dudosos) aquellos instrumentos de deuda para los que existen evidencias objetivas de deterioro, que hacen referencia fundamentalmente a la existencia de impagados, incumplimientos, refinanciaciones y a la existencia de datos que evidencien la posibilidad de no recuperar la totalidad de los flujos futuros pactados o que se produzca un retraso en su cobro.

En el caso de los activos financieros valorados a su coste amortizado, el importe de las pérdidas por deterioro es igual a la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

CAJA DUERO

efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo existente en el momento del reconocimiento inicial del activo. Para los activos financieros a tipo de interés variable se utiliza el tipo de interés efectivo a la fecha de cierre de las cuentas anuales abreviadas. Para los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar, la Fundación considera como activos dudosos aquellos saldos que tienen partidas vencidas a más de seis meses para las que no existe seguridad de su cobro y los saldos de empresas que han solicitado un concurso de acreedores.

La reversión del deterioro se reconoce como un ingreso en la cuenta de resultados y tiene como límite el valor en libros del activo financiero que estaría registrado en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro de valor.

Pasivos financieros

Clasificación y valoración

Débitos y partidas a pagar

Incluyen los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Fundación y los débitos por operaciones no comerciales que no son instrumentos derivados.

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de resultados, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones, cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se valoran por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Cancelación

La Fundación da de baja un pasivo financiero cuando la obligación se ha extinguido.

Cuando se produce un intercambio de instrumentos de deuda, siempre que éstos tengan condiciones sustancialmente diferentes, se registra la baja del pasivo financiero original y se reconoce el nuevo pasivo financiero que surja. De la misma forma se registra una modificación sustancial de las condiciones actuales de un pasivo financiero.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero, o de la parte del mismo que se haya dado de baja, y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, y en

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Valentín Gallego AUDITORES CONSULTORES V. Gallego Castañera & Asociados, S.L. Nº ROAC:

CAJA DUERO

la que se recoge asimismo cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconoce en la cuenta de resultados del ejercicio en que tenga lugar.

Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

Este epígrafe incluye el efectivo en caja, las cuentas corrientes bancarias y los depósitos y adquisiciones temporales de activos que cumplen con todos los siguientes requisitos:

- Son convertibles en efectivo.
- En el momento de su adquisición su vencimiento no era superior a tres meses.
- No están sujetos a un riego significativo de cambio de valor.
- Forman parte de la política de gestión normal de tesorería de la Fundación.

Clasificación de los activos y pasivos entre corrientes y no corrientes

Los activos y pasivos se presentan en el balance clasificados entre corrientes y no corrientes. A estos efectos, los activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando están vinculados al ciclo normal de actividad de la Fundación y se esperan realizar o liquidar en el transcurso del mismo; son diferentes a los anteriores y su vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el plazo máximo de un año; o se trata de efectivo y otros activos líquidos equivalentes cuya utilización no está restringida por un periodo superior a un año.

10. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula mediante la suma del impuesto corriente, que resulta de aplicar el correspondiente tipo de gravamen a la base imponible del ejercicio menos las bonificaciones y deducciones existentes, y de las variaciones producidas durante dicho ejercicio en los activos y pasivos por impuestos diferidos registrados. Se reconoce en la cuenta de resultados, excepto cuando corresponde a transacciones que se registran directamente en el patrimonio neto, en cuyo caso el impuesto correspondiente también se registra en el patrimonio neto.

La Fundación se acogió, con fecha 18 de agosto de 2004, al régimen especial de tributación del Impuesto sobre Sociedades previsto en la Ley 49/2002 de 23 de diciembre de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, y al Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre, que aprueba el Reglamento que desarrolla la citada Ley.

NOTA 11. FONDOS PROPIOS

Dotación fundacional

La Dotación fundacional corresponde a la aportación inicial realizada en efectivo con 1.000.000,00 euros el ejercicio 2004 y a los inmuebles aportados a valor venal en el ejercicio 2005 por importe de 30.138.334,00 euros por Caja Duero (única entidad fundadora).

Excedentes de ejercicios anteriores

Valentín Gallego AUDITORES Y CONSULTORES Nº R.O.A.C. S-1517

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

CAJA DUERO

Esta partida recoge 13.698.718,00 euros correspondientes a los deterioros por valoración en los inmuebles aportados realizados hasta el 31 de diciembre de 2010 y 435.219,39 € de excedentes negativos de ejercicios anteriores.

Origen de los aumentos

La columna de aumentos recoge el excedente del ejercicio.

Causas de las disminuciones

La disminución de los Fondos Propios es consecuencia del excedente negativo del ejercicio.

Fdo.: El Secretario

V°B° El Presidente

Valentín Gallego
AUDITORES Y CONSULTORES
V. Gallego Castañera & Asociados, S.L.
Nº ROAC S-1517