Fundació Universitat Empresa de les Illes Balears

Comptes Anuals
Exercici 2014

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El Director de la FUNDACIÓ UNIVERSITAT-EMPRESA DE LES ILLES BALEARS, conform a lo disposat a l'article 31 dels seus Estatuts, formula els presents Comptes Anuals corresponents a l'exercici tancat a 31 de desembre de 2014.

Palma de Mallorca, 31 de març de 2015.

Sr. Luis Manuel Vegas Alonso
Director
DNI 43.035.033D

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Fundació Universitat Empresa de les Illes Balears

Balanç de Situació i Comptes de Pèrdues i Guanys Exercici 2014

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Fundació Universitat Empresa de les Illes Balears
BALANÇ EXERCICI 2014 (Euros)

ACTIU	NOTES de la MEMÒRIA	EXERCICI 2014	EXERCICI 2013
A) ACTIU NO CORRENT		**1.653.139,15**	**1.815.940,29**
I. Immobil·litzat intangible	**5**	**617,14**	**1.396,06**
1. Desenvolupament		0,00	0,00
2. Concesions		0,00	0,00
3. Patents, llicències, marques i similars		0,00	0,00
4. Fon de comerç		0,00	0,00
5. Aplicacions informàtiques		617,14	1.396,06
6. Drets sobre actius en ús		0,00	0,00
7. Altre immobil·litzat intangible		0,00	0,00
II. Béns del patrimoni històric		**0,00**	**0,00**
1. Bens immobles		0,00	0,00
2. Arxius		0,00	0,00
3. Biblioteques		0,00	0,00
4. Museus		0,00	0,00
5. Bens mobles		0,00	0,00
6. Acompte sobre bens del Patrimoni Històric		0,00	0,00
III. Immobil·litzat material	**6**	**1.625.173,22**	**1.787.915,44**
1. Terrenys i construccions		1.121.794,22	1.224.323,83
2. Instal·lacions técniques i altre immobil·litzat material		503.379,00	563.591,61
3. Immobil·lizat en curs i acomptes		0,80	0,80
IV. Inversions immobiliàries		**0,00**	**0,00**
1. Terrenys		0,00	0,00
2. Construccions		0,00	0,00
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini	**7**	**21.703,75**	**20.983,75**
1. Instruments de patrimoni		21.703,75	20.983,75
2. Crédits a entitats		0,00	0,00
3. Valors representatius de deute		0,00	0,00
4. Derivats		0,00	0,00
5. Altres actius financers		0,00	0,00
VI. Inversions financeres a llarg termini	**7**	**5.645,04**	**5.645,04**
1. Instruments de patrimoni		5.645,04	5.645,04
2. Crédits a entitats		0,00	0,00
3. Valors representatius de deute		0,00	0,00
4. Derivats		0,00	0,00
5. Altres actius financers		0,00	0,00
VII. Actius per impost diferit		**0,00**	**0,00**
B) ACTIU CORRENT		**4.713.111,36**	**5.121.246,99**
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda		**0,00**	**0,00**
II. Existències		**14.022,97**	**3.955,17**
1. Bens destinats a l'activitat		8.247,42	3.955,17
2. Matèries primes i altres aprovisionaments		0,00	0,00
3. Productes en curs		0,00	0,00
4. Productes acabats		0,00	0,00
5. Subproductes, residus i materials recuperats		0,00	0,00
6. Accompte a proveïdors		5.775,55	0,00
III. Usuaris i altres deutors de l'activitat pròpia	**7**	**287.851,99**	**2.323.974,90**
IV. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	**7**	**1.860.381,42**	**54.960,78**
1. Clients per vendes i prestacions de serveis		729.189,93	600,00
2. Clients, empreses del grup i associades		1.054.202,25	0,00
3. Deutors varis		1.496,87	48.115,51
4. Personal		266,70	2.675,14
5. Actius per impost corrent		0,00	3.570,13
6. Altres crèdits amb les Administracions públiques		75.225,67	0,00
7. Fundadors per desemborsaments exigits		0,00	0,00
V. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		**0,00**	**0,00**
1. Instruments de patrimoni		0,00	0,00
2. Crèdits a entitats		0,00	0,00
3. Valors representatius de deute		0,00	0,00
4. Derivats		0,00	0,00
5. Altres actius financers		0,00	0,00
VI. Inversions financeres a curt termini		**10.189,62**	**9.689,62**
1. Instruments de patrimoni		0,00	0,00
2. Crèdits a entitats		0,00	0,00
3. Valors representatius de deute		0,00	0,00
4. Derivats		0,00	0,00
5. Altres actius financers		10.189,62	9.689,62
VII. Periodificacions a curt termini	**4**	**603.742,90**	**451.538,93**
VIII.Efectiu i altres actius líquids equivalents		**1.936.922,46**	**2.277.127,59**
1. Tresoreria		1.936.922,46	2.277.127,59
2. Altres actius líquids equivalents		0,00	0,00
TOTAL ACTIU (A+B)		**6.366.250,51**	**6.937.187,28**

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES de la MEMÒRIA	EXERCICI 2014	EXERCICI 2013
A) PATRIMONI NET		**66.117,00**	**307.581,87**
A-1) Fons propis	9	**-136.327,10**	**49.663,96**
I. Fons dotacionals o fons socials		**150.854,80**	**150.854,80**
1. Fons dotacionals o fons socials			150.854,80
2. (Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar)		0,00	0,00
II. Reserves	9	**823.157,58**	**823.157,58**
1. Estatutàries		0,00	0,00
2. Altres reserves		823.157,58	823.157,58
III. Excedents d'exercicis anteriors	9	**-924.348,42**	**-621.915,23**
1. Remanent		0,00	0,00
2. (Excedents negatius d'exercicis anteriors)		-924.348,42	-621.915,23
IV. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	3 i 9	**-185.991,06**	**-302.433,19**
A-2) Ajustos per canvis de valor		**0,00**	**0,00**
I. Actius financers disponibles per a la venda		**0,00**	**0,00**
II. Operacions de cobertura		**0,00**	**0,00**
III. Altres		**0,00**	**0,00**
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	11	**202.444,10**	**257.917,91**
I. Subvencions		**202.444,10**	**257.917,91**
II. Donacions i legats		**0,00**	**0,00**
B) PASSIU NO CORRENT		**0,00**	**21.273,80**
I. Provisions a llarg termini		**0,00**	**0,00**
1. Obligacions per prestacions a larg termini al personal		0,00	0,00
2. Actuacions medioambientals		0,00	0,00
3. Provisions per reestructuració		0,00	0,00
4. Altres provisions		0,00	0,00
II. Deutes a llarg termini		**0,00**	**21.273,80**
1. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	8	0,00	21.273,80
3. Creditors per arrendament financer		0,00	0,00
4. Derivats		0,00	0,00
5. Altres passius financers		0,00	0,00
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini		**0,00**	**0,00**
IV. Passius per impost diferit		**0,00**	**0,00**
V. Periodificacions a llarg termini		**0,00**	**0,00**
C) PASSIU CORRENT		**6.300.133,51**	**6.608.331,61**
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda		**0,00**	**0,00**
II. Provisions a curt termini		**0,00**	**0,00**
III. Deutes a curt termini		**64.647,63**	**103.529,22**
1. Obligacions i altres valors negociables		0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
3. Creditors per arrendament financer	8	21.507,71	20.350,78
4. Derivats		0,00	0,00
5. Altres passius financers		43.139,92	83.178,44
IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini		**1.611.956,15**	**442.226,30**
V. Beneficiaris creditors		**0,00**	**0,00**
VI. Creditors comercials i altres comptes a pagar		**689.115,86**	**1.995.030,75**
1. Proveïdors	8	30.318,78	52.936,50
2. Proveïdors entitats del grup i associades		265.866,05	305.609,77
3. Creditors varis	8	202.669,65	1.450.296,32
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		-601,34	163,39
5. Passius per impost corrent		0,00	0,00
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques		190.862,72	186.024,77
7. Acompte comandes		0,00	0,00
VII. Periodificacions a curt termini	4	**3.934.413,87**	**4.067.545,34**
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		**6.366.250,51**	**6.937.187,28**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Fundació Universitat-Empresa de les Illes Balears

COMPTE DE RESULTATS ABREUJAT EXERCICI 2014 (Euros)

	NOTES de la MEMÒRIA	2014	2013
A) EXCEDENT DE L'EXERCICI			
1. Ingressos de l'activitat pròpia	13.4	**5.764.180,09**	**6.322.549,12**
a) Quotes d'usuaris i afiliats		3.343.266,86	3.468.711,05
b) Aportacions d'usuaris		1.690.055,34	1.853.460,43
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		545.977,74	592.259,09
c) Subvencions, donacions i llegats imputats a l'excedent de l'exercici		184.880,15	408.118,55
d) Reintegrament d'ajudes i assignacions			0,00
2. Despeses per ajudes i altres		**-10.750,00**	**-10.850,00**
a) Ajudes monetàries		-10.750,00	-10.850,00
b) Ajudes no monetàries			
c) Despeses per col·laboracions i de l'òrgan de govern			
d) Reintegrament d'ajuts i assignacions			
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació			
4. Treballs realitzats per l'entitat per el seu actiu			
5. Aprovisionaments	13.1	**-299.682,86**	**-226.703,75**
6. Altres ingressos de l'activitat	13.4	**92.616,80**	**72.001,54**
a) Ingressos accesoris i altres de gestió corrent		92.616,80	72.001,54
b) Subvencios, donacions i llegats d'explotació afectes a l'activitat mercantil			0,00
7. Despeses de personal	13.3	**-2.247.671,71**	**-2.374.544,84**
8. Altres despeses de l'activitat	13.2	**-3.257.826,94**	**-3.879.952,56**
9. Amortització de l'immobilitzat	5 i 6	**-253.061,46**	**-264.256,11**
10. Subvencions, donacions i llegats de capital traspassats a l'excent de l'exercici		**55.735,41**	**55.727,17**
a) Afectes a l'activitat pròpia	11	55.735,41	55.727,17
b) Afectes a l'activitat mercantil			
11. Excessos de provisions			
12. Deteriorament i resultat per alienació d l'immobilitzat		**-37.227,47**	**4.495,85**
A.1) EXCEDENT DE L'ACTIVITAT (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		**-193.688,14**	**-301.533,58**
13. Ingressos financers		**8.711,54**	**880,67**
14. Despeses financeres		**-1.014,46**	**-1.780,28**
15. Variació de valor raonable en instruments financers			
16. Diferències de canvi			
17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers			
A.2) EXCEDENT DE LES OPERACIONS FINANCERES (13+14+15+16+17+18)		**7.697,08**	**-899,61**
A.3) EXCEDENT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	3	**-185.991,06**	**-302.433,19**
18. Impostos sobre beneficis			
A.4) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET RECONEGUDA EN L'EXCEDENT DE L'EXERCICI (A.3 + 18)		**-185.991,06**	**-302.433,19**
B) INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
1. Subvencions rebudes	11	**-55.473,81**	**-67.683,49**
2. Donacions i llegats rebuts			
3. Altres ingressos i despeses			
4. Efecte impositiu			
B.1) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET PER INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET (1+2+3+4)		**-55.473,81**	**-67.683,49**
C) RECLASSIFICACIONS A L'EXCEDENT DE L'EXERCICI			
1. Subvencions rebudes			
2. Donacions i llegats rebuts			
3. Altres ingressos i despeses			
4. Efecte impositiu			
C.1) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET PER RECLASSIFICACIÓ A L'EXCEDENT DE L'EXERCICI (1+2+3+4)		**0,00**	**0,00**
D) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET PER INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET (B.1+C.1)	11	**-55.473,81**	**-67.683,49**
E) AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERI			
F) AJUSTOS PER ERRORS			
G) VARIACIONS EN LA DOTACIÓ FUNDACIONAL	9		
H) ALTRES VARIACIONS			
I) RESULTAT TOTAL, VARIACIÓ DEL PATRIMONIO NET EN L'EXERCICI (A.4+D+E+F+G+H)		**-241.464,87**	**-370.116,68**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Fundació
Universitat
Empresa
de les Illes Balears

Memòria
Exercici 2014

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

INDEX

1. Constitució, Règim Legal i Activitat de la Fundació 4
2. Bases de presentació dels comptes anuals 5
3. Distribució del resultat de l'exercici 7
4. Normes de registre i valoració més significatives 7
5. Immobilitzacions intangibles 10
6. Immobilitzacions materials 13
7. Actius Financers, Usuaris i altres deutors de l'activitat pròpia 15
8. Passius Finacers, Beneficiaris-Creditors 16
9. Fons Propis 17
10. Situació Fiscal 17
11. Subvencions 20
12. Operacions amb part vinculades 21
13. Ingressos i Despeses 23
14. Fets posteriors al tancament 27
15. Altre informació 27
16. Informació sobre els ajornaments de pagament efectuats a proveïdors. Disposició addicional tercera "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol 28
17. Grau de compliment del Pla d'actuacions 29
18. Compte d'explotació per centres de cost any 2014 37
19. Activitats de l'entitat, recursos obtinguts i emprats 39
20. Estat de fluxos d'efectiu 50
21. Inventari a 31 de desembre de 2014 52
22. Annex 65

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ-UNIVERSITAT EMPRESA DE LES ILLES BALEARS

MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2014

1. Constitució, Règim Legal i Activitat de la Fundació

La Fundació Universitat-Empresa de les Illes Balears (d'ara endavant, FUEIB), és una fundació cultural privada de caràcter permanent, amb personalitat jurídica pròpia, que es regeix per els seus estatuts, per les disposicions que aprovi el Patronat per desenvolupar-los i interpretar-los i, en tot allò que aquests no prevegin, per la llei 50/2002, de 26 de desembre, com també per totes aquelles disposicions que siguin aplicables.

La FUEIB es va constituir el 29 d'abril de 1996. En data 11 de desembre de 2009 es va produir una modificació estatutària per la que la FUEIB és reconeguda com a medi propi instrumental de la Universitat de les Illes Balears (d'ara endavant, UIB), d'acord a l'article 24.6 de la Llei 30/2010 de Contractes del Sector Públic. A tal efecte, la UIB pot encarregar a la fundació qualsevol actuació material relacionada amb qualsevol dels objectius enumerats als seus estatuts.

L'any 2014 la FUEIB va ser fusionada amb la Fundació General de la Universitat de les Illes Balears (d'ara endavant, FuGUIB) per absorció de la FuGUIB per la FUEIB. La FuGUIB va ser creada l'any 1999 i com a conseqüència de la fusió va ser extingida l'any 2014. La fundació resultant de la fusió es va constituir en escriptura autoritzada pel Notari de l'Il·lustre Col·legi de Balears, Sr. Andrés Isern Estela, el dia 20 de novembre de 2014, amb el número 1742 del seu protocol, com a resultat de la fusió per aborció de la Fundació Universitat Empresa de les Illes Balears constituïda en febrer de 1996 (com absorbent) i la Fundació General de la Universitat de les Illes Balears constituïda en juliol de 1999 (com absorbida).

La FUEIB té el seu domicili social al campus de la Universitat, carretera de Valldemossa km 7,5 de Palma de Mallorca.

L'objecte i finalitat de la FUEIB és fomentar, promoure i dur a terme activitats dirigides de forma genèrica al foment de l'educació, la investigació, la innovació, la cultura i l'esport en tots els aspectes de la vida econòmica i social que puguin contribuir a millorar la societat en què s'insereix la Fundació, dirigida a persones que de manera eventual o permanentment es relacionen amb la Universitat i hi viuen, entenent que són activitats fonamentals de la formació integral de la persona.

En particular, les activitats han de contribuir a establir vies de diàleg i col·laboració entre la UIB i les empreses i institucions del seu entorn econòmic, social i geogràfic, a afavorir la cooperació en els diferents departaments de la Universitat i a fomentar la transferència de coneixement i tecnologia entre la Universitat i la societat.

Les activitats de la FUEIB resultant del procés de fusió continuen impulsant els vincles entre universitat i empresa, integren les àrees de formació i títols propis, el servei d'organització de congressos UIBCongrés, el departament d'orientació i inserció professional DOIP, la gestió de les instal·lacions esportives del campus de la Universitat Campusesport, el departament de transferència OTRI, la gestió de projectes propis i aquells derivats de l'article 83 de la LRU i la gestió de la residència d'estudiants del campus de la Universitat.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2. Bases de presentació dels comptes anuals

2.1.- Imatge fidel i marc normatiu d'informació financera aplicable a la Fundació

Els comptes anuals adjunts s'han preparat a partir dels registres comptables de la Fundació, i es presenten d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat, i d'acord als principis i criteris comptables en ell continguts, de manera que mostren la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació durant el corresponent exercici.

En cumpliment de les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les Entitats sense ànim de lucre, aprovades per el Reial Deret 1491/2011, de 24 d'octubre, els Comptes Anuals s'han preparat d'acord a les citades normes.

Aquets comptes anuals han siguts formulats pel Director de la Fundació, se sotmetran al Patronat, i s'esperarà la seva aprovació, sense modificacions. Els comptes anuals de la FUEIB corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2013 van ser aprovats pel Patronat en la seva reunió de 14 de maig de 2014. Els comptes anuals de la FuGUIB corresponents a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2013 van ser aprovats pel Patronat en la seva reunió de 14 de maig de 2014.

Al 31 de desembre de 2014, el marc normatiu d'informació financera aplicable a la Fundació és l'establert en:

- Pla General Comptable aprovat per Reial Decret 1.514/2007, de 16 de novembre.
- Reial Decret 776/1998, de 30 d'abril, pel qual s'aprovan les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les Entitats sense ànim de lucre.
- Reial Decret 1270/2003 que aprova el Reglament per l'aplicació del règim fiscal de les entitats sense ànim de lucre i dels incentius fiscals al mecenatge.
- Reial Decret 1337/2005 que aprova el Reglament de Fundacions de competència estatal.
- Les normes d'obligat cumpliment aprovadas per l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes (ICAC).
- Reial Decret 1491/2011, de 24 d'octubre, pel quan s'aprovan les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les Entitats sense ànim de lucre i el model del pla d'actuació.

La resta de normativa comptable espanyola que resulti d'aplicació.

2.2.- Principis comptables

Els comptes anuals s'han preparat tot considerant la totalitat dels principis i normes comptables d'aplicació obligatòria que tenen un efecte significatiu en els comptes anuals. No hi ha cap principi comptable que, sent obligatori, hagi deixat d'aplicar-se.

2.3- Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

La Fundació ha elaborat els seus estats financers sota el principi d'entitat en funcionament, sense que existeixi cap tipus de risc important que pugui suposar canvis significatius en el valor dels actius o passius en l'exercici següent.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

En l'elaboració dels presents comptes anuals s'han utilitzat estimacions pera valorar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que hi figuren registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- L'avaluació de possibles pèrdues per deteriorament de determinats actius (Nota 4.2)
- La vida útil dels actius materials i intangibles (Nota 4.1 i 4.2)

A pesar que aquestes estimacions s'han realitzat sobre la base de la millor informació disponible al tancament de l'exercici 2014, és possible que esdeveniments que puguin tindre lloc en el futur obliguen a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en els pròxims exercicis, la qual cosa es realitzaria, si s'escau, de forma prospectiva.

La Fundació per a l'exercici de les seves activitats estatutàries compta amb el suport financer de la UIB.

Al tancament de l'exercici no existeix informació relevant que suposi canvis significatius en el valor dels actius o pasius i que tengui efectes en el exercici actual o exercisis futurs.

2.4.- Comparabilitat de la informació

Els comptes anuals de l'exercici 2014 adjuntes (les primeres que s'elaboren després de la fusió) es presenten a efectes comparatius amb cadascuna de les partides del balanç de situació, del compte de pèrdues i guanys, i de la memòria dels comptes anuals, a més de les xifres de l'exercici 2014, les corresponents a l'exercici anterior 2013.

Per a garantitzar la comparabilitat dels comptes anuals de 2014 amb l'exercici anterior, es fa servir el balanç de fusió aportat pel Director al Projecte de fusió d'ambdues fundacions al maig de 2014, a les reunions de ambdós Patronats. Aquestes xifres comparatives no es corresponen amb les xifres incloses en els comptes anuals 2013, aprovats pel patronat per a cadascuna de les fundacions anteriors a la fusió. Per això se inclouen com annex al final de la memòria el balanç i compte de resultat 2013 aprovat per ambdós patronats.

2.5.- Agrupació de partides

Determinades partides del balanç de situació i del compte de pèrdues i guanys es presenten de forma agrupada per a facilitar la seva comprensió, si bé, en la mesura que sigui significatiu, s'ha inclòs la informació desagregada a les corresponents notes de la memòria abreujada adjunt.

2.6.- Elements recollits en diverses partides

Els elements recollits en diverses partides són els relatius a les deutes amb entitats de crédit per separar la deute a curt i a llarg termini.

2.7.- Canvis en criteris comptables

En el present exercici no s'han realitzat canvis en criteris comptables.

2.8.- Correcció d'errors

No s'han detectat errors existents al tancament de l'exercici que obliguen a reexpressar els imports inclosos en els comptes anuals de l'exercici 2014.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

2.9.- Importància relativa

Al determinar la informació a desglossar a la present memòria de les diferents partides dels estats financers o altes assumptes, l'Entitat d'acord amb el Marc Conceptual de les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les entitats sense ànim de lucre, ha tingut en compte l'importància relativa amb relació els comptes anuals de l'exercici 2014.

3. Distribució del resultat de l'exercici

La Direcció proposarà a la Junta Ordinària del Patronat l'aprovació del resultat de l'exercici que, expressat en euros, es detalla a continuació:

	2014	2013
Base de repartiment:		
Excedent (positiu o negatiu) de l'exercici	-185.991,06	-302.433,19
Distribució:		
A dotació fundacional	-	-
A altres aplicacions	-	-
	-	-

4. Normes de registre i valoració més significatives

Els principis i criteris de comptabilitat més significatius aplicats en la preparació dels comptes anuals són els següents:

4.1 Immobilitzacions intangibles

L'immobilitzat intangible es troba registrat al cost d'adquisició. Els costos d'ampliació i millora que donen lloc a una major qualitat del projecte o estudi són capitalitzats com més valor del mateix.

No existeix cap immobilitzat intangible amb vida útil indefinida.

L'immobilitzat intangible correspon a:

- Propietat industrial: dominis .com/net/org, patentes, llicències i marques. A 31 de desembre de 2014 està totalment amortitzat.
- Aplicacions informàtiques: se inclouen cantitats satisfetes per la propietat o el dret a l'ús de programes informàtics, inclouent els elaborats per la pròpia entitat.

La dotació anual a l'amortització es calcula mitjançant el mètode lineal de quotes constants. Els béns de les inmobilitzacions intangibles s'amortitzen d'acord amb la vida útil estimada d'aquests, segons el detall següent:

	Anys de vida útil
Propietat industrial	2, 10
Aplicacions informàtiques	3, 5

En l'exercici 2014 la Fundació no ha registrat pèrdues per deterioració de l'immobilitzat intangible.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

4.2. Immobilitzacions materials

L'immobilitzat material es troba registrat al cost d'adquisició. Les reparacions que no suposen una ampliació de la vida útil i les despeses de manteniment són carregades directament en el compte de resultats. El cost d'ampliació o millora que incrementi la duració del bé és capitalitzat com més valor d'aquest.

Forma part, també, del valor de l'immobilitzat material, l'estimació inicial del valor actual de les obligacions assumides derivades del desmantellament o retir i altres associades a l'actiu, tals com a costos de rehabilitació, quan aquestes obligacions donen lloc al registre de provisions. Així com la millor estimació del valor actual de l'importi contingent, no obstant això, els pagaments contingents que depenguin de magnituds relacionades amb el desenvolupament de l'activitat, es comptabilitzen com una despesa en el compte de pèrdues i guanys a mesura en què s'incorrin.

Les quantitats lliurades a compte d'adquisicions futures de béns de l'immobilitzat material, es registren en l'actiu i els ajustos que sorgeixin per l'actualització del valor de l'actiu associat a la bestreta donen lloc al reconeixement d'ingressos financers, conforme es reportin. A aquest efecte s'utilitza el tipus d'interès incremental del proveïdor existent en el moment inicial, és a dir, el tipus d'interès al que el proveïdor podria finançar-se en condicions equivalents a les quals resulten de l'import rebut, que no serà objecte de modificació en posteriors exercicis. Quan es tracti de bestretes amb venciment no superior a un any i l'efecte financer del qual no sigui significatiu, no serà necessari dur a terme cap tipus d'actualització.

La dotació anual a l'amortització dels elements de l'immobilitzat material es calcula mitjançant l'aplicació del mètode lineal.

Els béns de les inmobilitzacions materials s'amortitzen d'acord amb la vida útil estimada d'aquests, segons el detall següent:

	Anys de vida útil
Construccions	15, 50
Instal·lacions tècniques	2,3,4,5,10
Maquinària	10
Altres instal·lacions i utillatge	2,3,4,5,10
Mobiliari	3, 10
Equips de procés d'informació	4
Elements de transport	6, 10
Altre Inmobilitzat	4,5,6

La Fundació avalua almenys al tancament de cada exercici si existeixen indicis de pèrdues per deterioració de valor del seu immobilitzat material, que redueixin el valor recuperable d'aquets actius a un import inferior al del seu valor en llibres. Si existeix qualsevol indici, s'estima el valor recuperable de l'actiu amb l'objecte de determinar l'abast de l'eventual pèrdua per deterioració de valor.

En l'exercici 2014 la Fundació no ha registrat pèrdues per deterioració de l'immobilitzat material.

4.3. Instruments financers

A efectes de la seva valoració esl instruments financers es classifiquen en les categories següents:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

- Préstecs i partides a cobrar

Corresponen a actius financers originats en les prestacions de serveis per la activitat pròpia i la activitat mercantil. I els seus cobraments són de quantia determinada o determinable i no es negocien en un mercat actiu.

Atès que no s'estima que el fet de no actualitzar els fluxos d'efectiu sigui significatiu, els crèdits per operacions comercials i altres deutors amb un venciment inferior a l'any es valoren, tant inicialment com amb posterioritat, pel seu valor nominal. Al tancament de l'exercici es realitzen les correccions valoratives necessàries d'acord amb l'avaluació del risc que presenten respecte a la seva recuperació futura.

- Dèbits i partides a pagar

Corresponen a passius financers originats en la compra de béns i de serveis per operacions pròpies de la activitat de la Fundació, o aquells que, no sent derivats, no tenen un origen comercial.

Atès que no s'estima que el fet de no actualitzar els fluxos d'efectiu sigui significatiu, els dèbits per operacions comercials amb un venciment inferior a l'any es valoren, tant inicialment com amb posterioritat, pel seu valor nominal.

4.4. Existències

Les existències es valoren seguint el criteri del cost d'adquisició.

4.5. Subvencions i donacions

Per a la comptabilització de les subvencions, donacions i llegats rebuts la Fundació segueix els següents criteris:

a) Subvencions, donacions i llegats de capital no reintegrables: Es valoren pel valor raonable de l'import o del bé concedit, en funció de si són de caràcter monetari o no, i s'imputen a resultats en proporció a la dotació a l'amortització efectuada en el periode per als elements subvencionats o, si s'escau, quan es produïsca la seva alienació o correcció valorativa per deteriorament, exceptuant les rebudes de socis o patrons que es registren directament en els fons propis i no constitueixen cap ingrés, i les rebudes per a realitzar cursos o activitats de formació que s'imputen a resultats en proporció al grau d'avanç del curs o l'activitat de formació programada.

b) Subvencions de caràcter reintegrable: metre tenen el caràter de reintegrables es comptabilitzen com a passius, i es registren pel seu cost amortitzat.

c) Subvencions d'explotació: s'abonen a resultats en el moment en què es concedeixen excepte si es destinen a finançar dèficit d'explotació d'exercicis futurs, i en aquest cas s'imputaran en aquests exercicis. Si es concedeixen per a finaçar despeses específiques, la imputació es realitzarà a mesura que es meriten les despeses finançades. En cas de no haver-se aplicat al resultat al tancament de l'exercici, se registraran al epígrafe del Passiu corrent "Periodificacions a curt termini".

Les subvencions i donacions es comptabilitzen com ingressos a distribuir i s'imputen a resultats segons la seva finalitat.

4.6. Ingressos i despeses

La Fundació registra les seves operacions segons el principi de meritamenti d'acord amb el principi de correlació d'ingressos i despeses.

S'han classificat com "Ingresos anticipats" per un import de 3.934.413,87 € les prestacions de servei facturades per altres àrees de la FUEIB però no executades al tancament de l'exercici, considerant que aquest import incloue les subvencions

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

d'explotació rebudes però pendent d'aplicar a la seva finalitat, tal com explicaven al punt 4.5. c) anterior.

Correlativament, les despeses de projectes que encara no han reportat ingressos se periodifiquen a la partida "Despeses anticipades" per un total de 603.742,90 €.

Per norma general, els projectes no poden operar amb dèficit i se correlacionen els seus ingressos i les seves despeses de vegades amb cert desfàs temporal.

4.7. Impost sobre Beneficis

La FUEIB esta acollida a la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense fins lucratius, i atenent a la esmentada normativa, totes les rendes que s'obtenen estan exemptes de l'impost sobre societats, per tal motiu no resulta aplicable la comptabilització de l'impost sobre societats per no haver-se reportat base imposable alguna.

4.8.Classificació entre saldos corrents i no corrents

En el balanç de situació abreujat adjunt, esl saldos es classifiquen en corrents i no corrents. Els corrents comprenen aquells saldos que la fundació espera vendre, consumir, desembossar o realitzar en el transcurs del cicle normal d'explotació. Aquells altres que no corresponen amb aquesta classificació es consideren no corrents.

4.9.Efectiu i altres actius líquids equivalents

En aquest epígraf s'inclou l'efectiu disponible en caixa, els comptes bancaris i els dipósits que compleixen tots els següents requisits:

- Són convertibles en efectiu.
- En el moment de la seva adquisició, el seu venciment no era superior a tres mesos.
- No estan subjectes a un risc significatiu de canvi de valor.
- Formen part de la politica de gestió normal de tresoreria de la Fundació.

4.10.Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

Es consideren actius de naturalesa mediambiental els béns que són utilitzats de forma duradora en l'activitat de la Fundació, la finalitat principal dels quals és la minimització de l'impacte mediambiental i la protecció i millora del medi ambient, incloent la reducció o eliminació de la contaminació futura.
L'activitat de la Fundació, per la seva naturalesa, no té un impacte mediambiental significatiu.

4.11.Transaccions amb parts vinculades

La FUEIB realitza totes les seves operacions amb parts vinculades (la UIB) a valors de mercat. Addicionalment, els preus de transferència es troben adequadament suportats per la qual cosa es considera que no hi ha riscos significatius per aquest aspecte de què puguen derivar-se passius de consideració en el futur.

5. Immobilitzacions intangibles

La composició i evolució d'aquests comptes en el transcurs de l'exercici, correspon al següent detall, expressat amb euros:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

IMMOBILITZAT INTANGIBLE	Propietat Industrial	Aplicacions Informàtiques	Altres Inversions Immaterials	Anticipacions Immobilitzat	Total
A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2013	**1.661,49**	**103.258,73**	**0,00**	**0,00**	**104.920,22**
(+) Addicions	0,00	751,90	0,00	0,00	751,90
(-) Sortides, baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(- / +) Traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2013	**1.661,49**	**104.010,63**	**0,00**	**0,00**	**105.672,12**
C) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2014	**1.661,49**	**104.010,63**	**0,00**	**0,00**	**105.672,12**
(+) Addicions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Sortides, baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(- / +) Traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) SALDO FINAL BRUT, EJERCICIO 2014	**1.661,49**	**104.010,63**	**0,00**	**0,00**	**105.672,12**
E) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2013	**1.661,49**	**101.110,02**	**0,00**	**0,00**	**102.771,51**
(+) Dotació a la amortització del exercici 2013	0,00	1.504,56	0,00	0,00	1.504,56
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2013	**1.661,49**	**102.614,58**	**0,00**	**0,00**	**104.276,07**
G) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2014	**1.661,49**	**102.614,58**	**0,00**	**0,00**	**104.276,07**
(+) Dotació a la amortització del exercici 2014	0,00	778,91	0,00	0,00	778,91
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2014	**1.661,49**	**103.393,49**	**0,00**	**0,00**	**105.054,98**
I) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO INICIAL EXERCICI 2013	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Correccions per deteriorament	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
(-) Reversió de correccions valorativas per deterioro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO FINAL EXERCICI 2013	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
K) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO INICIAL EXERCICI 2014	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
(+) Correccions per deteriorament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valorativas per deterioro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO FINAL EXERCICI 2014	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
M) VALOR NET COMPTABLE FINAL EXERCICI 2014	**0,00**	**617,14**	**0,00**	**0,00**	**617,14**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El detall de l'immobilitzat intangible totalment amortitzat i en ús és el següent:

	2014	2013
Propietat industrial	1.661,49 €	1.661,49 €
Aplicacions informàtiques	103.393,49	102.614,58
Total	105.054,98 €	104.276,07 €

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

VIAADO POR C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

6. Immobilitzacions materials

La composició i evolució d'aquests comptes en el transcurs de l'exercici, correspon al següent detall, expressat en euros:

IMMOBILITZAT MATERIAL	Construccions	Instal·lacions Tècniques	Maquinària	Utillatge	Mobiliari	Equips Per Procés d'informació	Elements de Transport	Altre Immobilitzat	Anticipacions Immobilitzat	Total
A) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2013	**1.794.394,16**	**1.551.291,95**	**53.072,39**	**39.721,49**	**240.527,29**	**274.392,69**	**47.607,81**	**167.971,10**	**0,80**	**4.168.979,68**
(+) Addicions	9.740,50	30.129,74	1.566,98	6.297,57	7.421,98	1.948,06	1.728,09	0,00	0,00	58.832,92
(-) Sortides, baixes	0,00	0,00	-441,98	0,00	-15.598,78	-3.196,01	0,00	0,00	0,00	-19.236,77
(- / +) Traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) SALDO FINAL BRUT, EXERCICI 2013	**1.804.134,66**	**1.581.421,69**	**54.197,39**	**46.019,06**	**232.350,49**	**273.144,74**	**49.335,90**	**167.971,10**	**0,80**	**4.208.575,83**
C) SALDO INICIAL BRUT, EXERCICI 2014	**1.804.134,66**	**1.581.421,69**	**54.197,39**	**46.019,06**	**232.350,49**	**273.144,74**	**49.335,90**	**167.971,10**	**0,80**	**4.208.575,83**
(+) Addicions	0,00	78.349,57	4.044,61	3.509,00	1.599,63	1.535,34	0,00	502,73	0,00	89.540,88
(-) Sortides, baixes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.562,92	0,00	0,00	0,00	-26.562,92
(- / +) Traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) SALDO FINAL BRUT, EJERCICIO 2014	**1.804.134,66**	**1.659.771,26**	**58.242,00**	**49.528,06**	**233.950,12**	**248.117,16**	**49.335,90**	**168.473,83**	**0,80**	**4.271.553,79**
E) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2013	**474.551,58**	**1.134.956,41**	**28.421,04**	**39.564,07**	**163.406,17**	**208.163,35**	**35.797,43**	**92.286,68**	**0,00**	**2.177.146,73**
(+) Dotació a la amortització del exercici 2013	105.259,25	103.950,90	6.998,41	2.316,18	19.676,08	14.844,76	4.331,80	5.373,60	0,00	262.750,98
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	-441,98	0,00	-15.598,78	-3.196,01	0,00	0,00	0,00	-19.236,77
F) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2013	**579.810,83**	**1.238.907,31**	**34.977,47**	**41.880,25**	**167.483,47**	**219.812,10**	**40.129,23**	**97.660,28**	**0,00**	**2.420.660,94**
G) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO INICIAL EXERCICI 2014	**579.810,83**	**1.238.907,31**	**34.977,47**	**41.880,25**	**167.483,47**	**219.812,10**	**40.129,23**	**97.660,28**	**0,00**	**2.420.660,94**
(+) Dotació a la amortització del exercici 2014	102.529,28	103.542,23	5.566,82	4.045,22	17.053,38	10.423,37	2.615,81	6.506,44	0,00	252.282,55
(+) Augments per adquisicions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.562,92	0,00	0,00	0,00	-26.562,92
H) AMORTITZACIÓ ACUMULADA, SALDO FINAL EXERCICI 2014	**682.340,11**	**1.342.449,54**	**40.544,29**	**45.925,47**	**184.536,85**	**203.672,55**	**42.745,04**	**104.166,72**	**0,00**	**2.646.380,57**
I) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO INICIAL EXERCICI 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
(+) Correccions per deteriorament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valorativas per deterioro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO FINAL EXERCICI 2013	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
K) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO INICIAL EXERCICI 2014	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
(+) Correccions per deteriorament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Reversió de correccions valorativas per deterioro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Disminucions per sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L) CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT, SALDO FINAL EXERCICI 2014	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
M) VALOR NET COMPTABLE FINAL EXERCICI 2014	**1.121.794,55**	**317.321,72**	**17.697,71**	**3.602,59**	**49.413,27**	**44.444,61**	**6.590,86**	**64.307,11**	**0,80**	**1.625.173,22**

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El detall de l'immobilitzat material totalment amortitzat i en ús és el següent:

	2014	2013
Construccions	682.340,11€	579.810,83€
Instal·lacions tècniques	1.342.449,54€	1.238.907,31€
Maquinària	40.544,29€	34.977,47€
Utillatge	45.925,47€	41.880,25€
Mobiliari	184.536,85€	167.483,47€
Equips per procés d'informació	203.672,55€	219.812,10€
Elements de transport	42.745,04€	40.129,23€
Altre imobilitzat	104.166,72€	97.660,28€
Total	2.646.380,57 €	2.420.660,94€

7. Actius Financers, Usuaris i altres deutors de l'activitat pròpia

La informació dels actius financers sense incloure les administracions publiques ni l'efectiu i altres actius líquids és la que es mostra a continuació:

Classes	Actius financers a llarg termini							
	Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits. Derivats. Altres		Total	
Categories	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Dipòsits const. a L/T	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.645,04€*	*5.645,04€*	*5.645,04€*	*5.645,04€*
Participacions entitats grup i associades	*21.703,75*	*20.983,75*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.703,75*	*20.983,75*
TOTAL	***21.703,75€***	***20.983,75€***	***0,00€***	***0,00€***	***5.645,04€***	***5.645,04€***	***27.348,79€***	***26.628,79€***

Classes	Actius financers a curt termini							
	Instruments de patrimoni		Valors representatius de deute		Crèdits. Derivats. Altres		Total	
Categories	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Préstecs i partides a cobrar					2.078.183,29	2.276.782,20	2.078.183,29	2.276.782,20
Inversions financeres al venciment					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL					**2.078.183,29€**	**2.276.782,20€**	**2.078.183,29€**	**2.276.782,20€**

El moviment de les participacions en empreses a l'any 2014 és el següent:

	01.01.2014	**Addicions (dotacions)**	**Disminucions (correccions)**	**31.12.2014**
Participacions empreses del grup	55.124,40	720,00	-	55.844,4
Deteriori empreses del grup	-35.640,65	-	-	-35.640,6
Participacions empreses associades	1.500,00	-	-	1.500,0
TOTAL	**20.983,75**			**21.703,7**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

8. Passius Finacers, Beneficiaris-Creditors

Els passius financers s'han classificat segons la seva naturalesa i segons la funció que compleixen en la Fundació. El valor en llibres de cada una de les categories és el següent:

Classes	Instruments financers a llarg termini						Euros	
	Deutes amb entitats de crèdit		Obligacions i altres valors negociables		Crèdits, Derivats i Altres		Total	
Categories	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Dèbits i partides a	0,00	21.273,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.273,80
Passius a valor raonable amb canvis en compte de resultats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**0,00€**	**21.273,80€**	**0,00€**	**0,00€**	**0,00€**	**0,00€**	**0,00€**	**21.273,80€**

Classes	Instruments financers a curt termini						Euros	
	Deutes amb entitats de crèdit		Obligacions i altres valors negociables		Crèdits, Derivats i Altres		Total	
Categories	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Dèbits i partides a pagar	21.507,71	20.350,78	0,00	0,00	1.508.853,61	1.881.387,08	1.530.361,32	1.901.737,86
Passius a valor raonable amb canvis en compte de resultats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**21.507,71€**	**20.350,78€**	**0,00€**	**0,00€**	**1.508.853,61€**	**1.881.387,08€**	**1.530.361,32€**	**1.901.737,86€**

Els saldos creditors corresponents a les Administracions Públiques no están incloses i es desglosen a la Nota 10.

8.1.- Informació sobre naturalesa i nivell de risc dels instruments financers.

Informació quantitativa i qualitativa

La gestió dels riscos financers de la Fundació està centralitzada en la Direcció Financera i Executiva, la qual té establets els mecanismes necessaris per controlar l'exposició a les variacions en el tipus d'interés, com també als riscos de crèdit i liquitat. Tot seguit s'indiquen els principals riscos financers que tenen impacte a la Fundació:

a) Risc de crèdit:
Amb caràcter general la Fundació manté la seva tresoreria, actius líquids i inversions financeres en entitats financeres d'elevat nivel creditici, sense que la Fundació presenti un risc de crèdit significatiu.

b) Risc de liquitat:
Per tal d'assegurar la liquitat i poder atendre tots el compromisos de pagament que es deriven de la seva activitat, la Fundació disposa de tresoreria suficient, que es mostra al seu balanç, a més del suport de la Universitat de les Illes Balears.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

c) Risc de mercat:
Donada l'activitat de la Fundació, aquesta no es troba exposada al risc de tipus de canvi o d'interés.

9. Fons Propis

La composició i evolució d'aquests comptes en el transcurs de l'exercici, correspon al següent detall, expressat en euros:

EVOLUCIÓ FONS PROPIS	Saldo 01/01/2014	Distribució del excedent	Ajustos per errors	Saldo 31/12/2014
Fons social	150.854,80	-	-	150.854,80
Reserves	823.157,58	-	-	823.157,58
Excedents d'exercicis anteriors	-621.915,23	-302.433,19		-924.348,42
Excedent de l'exercici	-302.433,19	302.433,19		-185.991,06
Total Fons Propis	**49.663,96€**			**-136.327,10€**

Fons social

El Fons social està constituït per una aportació inicial de la Universitat de les Illes Balears per un import de 60.101,21 euros a la Fundació General de la UIB; està incrementada amb la quantitat de 34.449,12 euros corresponents a l'aplicació del 30% de l'excedent dels exercicis 1999, 2000, 2001, 2005,i 2010 i 2011 a la Fundació General de la UIB; està constituït per una aportació inicial de la Universitat de les Illes Balears a la Fundació Universitat-Empresa de les Illes Balears per un importe de 6.010,12 euros; mès una ampliació posterior de 50.294,35 euros del Fons social de la Fundació Universitat-Empresa de les Illes Balears.

Principals variacions dels fons propis

L'excedent negatiu del exercici 2014 juntament amb els de exercicis anteriors, han reduït significativament el total dels fons propis de la Fundació fins a l'import negatiu actual. La fusió de ambdues fundacions està justificada precisament en la situació econòmica dels darres anys i permetrerà estalvis que arribin a la recuperació i se refleixi en uns fons propis positius.

10. Situació Fiscal

10.1 Saldos amb Administracions Públiques:

Al 31 de desembre de 2014, els saldos amb administracions públiques es el següent:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Deutes amb Administracions Públiques	2014	2013
Administracions Públiques Deutores:		
Impost sobre Societats	6987,18	3661,05
Subtotal	**6.987,18**	**3.661,05**
Administracions Públiques Creditores:		
Impost sobre la Renda Persones Físiques	143.525,33	157.580,26
Per IVA	64.576,30	44.703,10
Impost sobre Societats	-	-
Organismes Seguretat Social	54.174,62	48.018,81
Subtotal	**262.276,25**	**250.302,17**

10.2 Impost sobre beneficis

A la Fundació li és d'aplicació la Llei 49/2002 de 23 de desembre de règim fiscal de les entitats sense fins lucratius i dels incentius fiscals al mecenatge. Aquesta llei estableix un règim tributari especial per a les fundacions que inclou l'exempció parcial en l'impost sobre societats, sempre que es complisquen determinats requisits, fonamentalment relacionats amb l'obtenció de resultats per mitjà de l'exercici de les activitats que constitueixen el seu objecte fundacional. Per l'aplicació d'aquesta norma totes les rendes obtingudes durant l'exercici 2014 estan exemptes.

La conciliació entre el resultat comptable abans d'impostos i la base imposable de l'impost sobre societats és el que es detalla a continuació:

CONCEPTE	2014	2013
Resultat comptable després d'Impostos	**-185.991,06€**	**-302.433,19€**
+ Impost sobre societats meritat	0,00€	0,00€
Resultat comptable abans d'impostos	**-185.991,06€**	**-302.433,19€**
Compensació B.I. negatives	0,00€	0,00€
Base Imposable impost societats	**0,00€**	**0,00€**

La informació exigida per la legislació fiscal per gaudir de la qualificació d'entitat sense finalitats lucratives a l'efecte de la Llei 49/2002 es la següent:

RENDES EXEMPTES I NO EXEMPTES DE L'IMPOST DE SOCIETATS

A continuació s'indiquen les rendes exemptes i no exemptes de l'Impost de societats d'acord amb l'assenyalat en els articles 6 i 7 de la Llei 49/2002. S'estima que no existeixen rendiments no exempts segons aquesta normativa, per la qual cosa la base imposable de l'impost de societats és zero.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

INGRESSOS 2014										
Compte	Import total del compte	Activitat fundacional		Explotació econòmica		Altres tipus de rendes		Import exempt	Article	Import no exempt
		%	Euros	%	Euros	%	Euros	Euros		Euros
Ingressos activitat propia	5.864.762,00	100	5.864.762,00					5.864.762,00	6.1b	0,00€
Altres ingresos de l'activitat	94.616,80	100	94.616,80					94.616,80	6.1b)	0,00€
Ingressos financers	520,12	100	520,12					520,12	6.2	0,00€
Subvencions, donacions i llegats de capital imputats al resultat	91.375,17	100	91.375,17					91.375,17	6.1c)	0,00€
Ingressos excepc.	-		-					-		0,00€
TOTAL INGRESSOS	**6.051.274,09€**		**6.051.274,09€**					**6.051.274,09€**		**0,00€**

DESPESES 2014										
Compte	Import total del compte	Activitat fundacional		Explotació econòmica		Altres tipus de rendes		Import exempt	Article	Import no exempt
		%	Euros	%	Euros	%	Euros	Euros		Euros
Ajudes monetàries i altres	10.750,00	100	10.750,00					10.750,00	6.1b)	0,00€
Aprovisionaments	356.312,40	100	356.312,40					356.312,40	6.1c)	0,00€
Despeses de personal	1.971.125,65	100	1.971.125,65					1.971.125,65	6.1d)	0,00€
Altres despeses	3.548.473,54	100	952.660,96					952.660,96	6.1c)	0,00€
Dotació amortització immobilitzat	218.439,62	100	218.439,62					218.439,62	6.1c)	0,00€
Despeses financeres	2.133,72	100	2.133,72					2.133,72	6.1c)	0,00€
Despeses excepc.	-	100	-					-		0,00€
TOTAL DESPESES	**6.107.234,93€**		**6.107.234,93€**					**6.107.234,93€**		**0,00€**

INGRESSOS 2013										
Compte	Import total del compte	Activitat fundacional		Explotació econòmica		Altres tipus de rendes		Import exempt	Article	Import no exempt
		%	Euros	%	Euros	%	Euros	Euros		Euros
Ingressos activitat propia	6.322.549,12	100	6.322.549,12					6.322.549,12	6.1b	0,00€
Altres ingresos de l'activitat	72.001,54	100	72.001,54					72.001,54	6.1c)	0,00€
Ingressos financers	880,67	100	880,67					880,67	6.2	0,00€
Subvencions, donacions i llegats de capital imputats al resultat	438.012,17	100	438.012,17					438.012,17	6.1c)	0,00€
Ingressos excepc.	4.493,00		4.493,00					4.493,00		0,00€
TOTAL INGRESSOS	**6.837.936,50€**		**6.837.936,50€**					**6.837.936,50€**		**0,00€**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

DESPESES 2013										
Compte	Import total del compte	Activitat fundacional		Explotació econòmica		Altres tipus de rendes		Import exempt	Article	Import no exempt
		%	Euros	%	Euros	%	Euros	Euros		Euros
Ajudes monetàries i altres	10.850,00	100	10.850,00					10.850,00	6.1e)	0,00€
Aprovisionaments	232.292,75	100	232.292,75					232.292,75	6.1f)	0,00€
Despeses de personal	2.374.544,64	100	2.374.544,64					2.374.544,64	6.1g)	0,00€
Altres despeses	3.916.096,05	100	3.916.096,05					3.916.096,05	6.1c)	0,00€
Dotació amortització immobilitzat	264.256,11	100	264.256,11					264.256,11	6.1c)	0,00€
Despeses financeres	1.780,28	100	1.780,28					1.780,28	6.1c)	0,00€
Despeses excepc.	624,60	100	624,60					624,60		0,00€
TOTAL DESPESES	**6.789.594,43€**		**6.789.594,43€**					**6.789.594,43€**		**0,00€**

Totes les despeses i ingressos corresponen a l'activitat fundacional, per la qual cosa la imputació dels mateixos és del 100% a aquesta. La Fundació no ha desenvolupat cap explotació econòmica durant l'exercici al que es refereix la present memòria.

11. Subvencions

11.1. Subvencions de capital aplicades a inversió

Al tancament de l'exercici, s'ha imputat a ingrés part de las subvencions de capital rebudes en exercicis anteriors, en funció de l'amortització del béns objecte de la inversió.

EXERCICI 2014					
Destí Subvenció	**Característiques Subvenció**	**Import Rebut**	**Saldo 01/01/14**	**Imputació a resultat**	**Saldo 31/12/14**
Instal·lacions	Pública	809.620,64	234.005,27	55.735,41	178.269,86
Total Subvencions per inversió		**809.620,64**	**234.005,27**	**55.735,41**	**178.269,86**

EXERCICI 2013					
Destí Subvenció	**Característiques Subvenció**	**Import Rebut**	**Saldo 01/01/13**	**Imputació a resultat**	**Saldo 31/12/13**
Instal·lacions	Pública	809.620,64	289.732,44	55.727,17	234.005,27
Total Subvencions per inversió		**809.620,64**	**289.732,44**	**55.727,17**	**234.005,27**

11.2.- Altres subvencions de capital i d'explotació

Les característiques de les subvencions rebudes per la Fundació a 31 de desembre de 2014 tant de capital com d'explotació son les següents:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

EXERCICI 2014			
Destí Subvenció	Característiques Subvenció	Imports (Euros) Concedits	
		Any	Import
Beques Residencia 2014/2015	Pública	2014	35.999,76
Cámara Oficial de Comercio, Industria y Navegación de Granada-Projecte Europeu Train Vet 4 Jobs	Pública	2014	16.834,04
Fondation de Regions Europeennes pour al Recherche en Education et en Formation-Projecte Europeu Acrojump	Pública	2014	17208,00
Consell Insular de Mallorca-Programa de Seguiment de Pràctiques en Empreses	Pública	2014	30.000,00
Fundació Guillem Cifre de Colonya-Bé Forum de l'Ocupació	Privada	2014	2.000,00
Govern de les Illes Balears-Expert Universitari en Dret Civil Balear	Pública	2014	10.375,00
Total Subvencions			112.416,80€

EXERCICI 2013			
Destí Subvenció	Característiques Subvenció	Imports (Euros) Concedits	
		Any	Import
Beques Residencia 2013/2014	Pública	2013	35.868,96
Gira Coral Quimper	Pública	2013	8.227,76
Alma Mater Studorum Universita DiBologna	Pública	2013	-194,71
European Commission-Projecte Europeu LLWings	Pública	2013	60.000,00
Govern de les Illes Balears-Abonament Parcial Inserció de Qualitat dels Universitaris	Pública	2013	-1650.92
University of the West of Scotland-Projecte Europeu ED 2.0 Work	Pública	2013	16.825,60
Centro para el Desarrollo Tecnológico-Industrial-Red Pi+D+i	Pública	2013	1.148,35
Consell Insular de Mallorca-Programa de Seguiment de Pràctiques en Empreses	Pública	2013	30.000,00
Fondation de Regions Europeennes pour al Recherche en Education et en Formation-Projecte Europeu Acrojump	Pública	2013	11.472,00
Universitat de les Illes Balears- Programa Reset- Premis Reset	Pública	2013	27.975,00
Ministerio de Ciencia e Innovación-Plan Estratégico para la Tranferencia de la Tecnologia	Pública	2013	103.125,00
Ministerio de Industria, Turismo y Comercio-Projecte Mediate	Pública	2013	30.437,16
Total Subvencions			323.234,20€

12. Operacions amb part vinculades

Per tal d'aconseguir els seus objectius estatutaris, la Fundació realitza amb la Universitat de les Illes Balears, transaccions economicofinanceres, que es mostren en el següents quadres:

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Persona física o jurídica	Naturalesa de la relació
UNIVERSITAT DE LES ILLES BALEARS	Repercussió despeses compartides

OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES						
	Exercici 2014			Exercici 2013		
Persona física o jurídica	Recepció de serveis	Prestació de serveis	Subvencions i donacions	Recepció de serveis	Prestació de serveis	Subvencions i donacions
UNIVERSITAT DE LES ILLES BALEARS	527.275,52€	467.713,10€	0,00€	482.497,96€	455.227,09€	27.975,00€

Saldos pendents amb parts vinculades	Exercici 2014		Exercici 2013	
Persona física o jurídica	Saldos Deutors (Actiu Corrent)	Saldos Creditors (Passiu Corrent)	Saldos Deutors (Actiu Corrent)	Saldos Creditors (Passiu Corrent)
UNIVERSITAT DE LES ILLES BALEARS	1.054.202,25	-1.876.946,06	761.242,39	-1.533.105,42
Total Deutes amb la UIB	1.054.202,25€	-1.876.946,06€	761.242,39€	-1.533.105,42€

Totes les operacions amb part vinculades realitzades durant l'exercici 2014 són pròpies de l'activitat ordinària de la Fundació i han estat realitzades en condicions de mercat.

Els imports rebuts per el personal d'alta direcció de la Fundació són els següents:

Imports rebuts per personal d'alta direcció	Exercici 2014	Exercici 2013
1.- Sous, dietes i altres remuneracions	69.447,96	128.297,32
2.- Obligacions amb matèria de pensions	0,00	0,00
3.- Primes de segurs de vida	0,00	0,00
4.- Indemnitzacions per acomodiament	0,00	60.000,00
5.- Pagaments amb instruments de patrimoni	0,00	0,00
6.- Anticipaments i crèdits concedits	0,00	0,00

Els imports relacionats corresponen l'any 2013 a les retribucions del Director de la Fundació Universitat-Empresa i el Director Gerent de la Fundació General.
Els imports relacionats corresponen l'any 2014 a les retribucions del Director de la Fundació Universitat-Empresa.
El Director de la Fundació no ha duit a terme durant l'exercici 2014 operacions alienes a l'activitat ordinària o què no es hagin realitzat amb condicions normals de mercat amb entitats vinculades.
Al 31 de desembre de 2014 no existeix anticipaments i crèdits donats al personal d'alta direcció ni a cap membre del Patronat pendent de regularitzar.
Els membres del Patronat tal com estableix els Estatuts de la Fundació no han percebut cap retribució pel desenvolupament de la seva funció a excepció del Secretari del Patronat que pot ser retribuït.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

13. Ingressos i Despeses

13.1 Consums d'explotació

El detall d'aquest epígraf al tancament de l'exercici, expressat en euros, és el següent:

CONSUMS D'EXPLOTACIÓ	Exercici 2014 Expressat en Euros									
	Residència	Instal·lacions	Culturals	Serveis Generals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Compres	-	6.972,41 €	-	-	-					6.972,41 €
Treballs realitzats per altres empr.	215.344,75 €	22.684,69 €	-	5.943,94 €	-	-	-	-	-	243.973,38 €
Devolució compres i operacions similars	-	-	-	-	-					0,00 €
Variació d'existències	-	-4.292,25 €	-	-	-					-4.292,25 €
Altres despeses explotació (altres tributes i despeses ext.)	-	-	-	53.029,32 €	-					53.029,32 €
	215.344,75 €	**25.364,85 €**	**0,00 €**	**58.973,26 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**299.682,86 €**

CONSUMS D'EXPLOTACIÓ	Exercici 2013 Expressat en Euros									
	Residència	Instal·lacions	Culturals	Serveis Generals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Compres	-	3.856,80 €		-						3.856,80 €
Treballs realitzats per altres empr.	206.828,08 €	6.409,58 €	-	6.336,46 €	-	-	-	-	-	219.574.12 €
Devolucions i operacions similars	-	-	-	-	-					
Variació d'existències	-	3.272,83 €	-	-	-					3.272,83 €
	206.828,08€	**13.539,21€**	-	**6.336,46 €**	-	-	-	-	-	**226.703,75€**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

13.2 Altres despeses

El detall d'aquest epígraf al tancament de l'exercici, expressat en euros, és el següent:

ALTRES SERVEIS	Exercici 2014 - Expressat en Euros									
	Residència	Instal·lacions	Serveis Generals	Culturals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Lloguers	10.000,00 €	7.790,55 €	-	-	-			5.058,68 €	-	22.849,23 €
Reparacions i conservació	16.937,66 €	81.292,00 €	5.248,14 €	-	-	-	-	-	-	103.477,80 €
Serveis professionals ind.	-	35.858,83 €	16.361,63 €	-		582.591,11 €		36.383,00 €	1.035.842,55 €	1.707.037,12 €
Transports	-	-	-	-	-			-	-	0,00 €
Primes d'assegurances	1.282,10 €	10.869,98 €	-	-	-	2.194,40 €	-	-	-	14.346,48 €
Serveis bancaris	744,35 €	5.946,32 €	374,91 €	-	-			-	8.155,36 €	15.220,94 €
Publicitat	9.975,62 €	55.440,15 €	995,13 €	-	575,00 €	-	11.548,36 €	-	30.660,95 €	109.195,21 €
Subministraments	54.144,67 €	298.808,77 €	5.955,79 €	-	788,71 €	-			-	359.697,94 €
Altres serveis	18.440,31 €	183.083,86 €	7.171,08 €	14.731,93 €	214.713,88 €	74.269,29 €	0,00 €	68.311,03 €	345.280,85 €	926.002,23 €
	111.524,71 €	**679.090,46 €**	**36.106,68 €**	**14.731,93 €**	**216.077,59 €**	**659.054,79 €**	**11.548,36 €**	**109.752,71 €**	**1.419.939,71 €**	**3.257.826,94 €**

ALTRES SERVEIS	Exercici 2013 - Expressat en Euros									
	Residència	Instal·lacions	Serveis Generals	Culturals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Lloguers	7.500,00 €	7.021,40 €	-	-	-				18.519,00 €	33.040,40 €
Reparacions i conservació	15.635,68 €	72.094,56 €	6.306,21 €	-	-	3.413,25 €	3.413,25 €	3.413,25 €	3.413,25 €	107.689,45 €
Serveis professionals ind.	-	57.954,87 €	14.864,05 €	-	9.017,10 €	490.605,30 €		163.535,10 €	981.210,60 €	1.717.187,02
Transports	-	-	-	-	-					0,00 €
Primes d'assegurances	1.333,73 €	13.545,73 €	-	-	60,44 €	2.267,50 €	2.267,50 €	2.267,50 €	2.267,50 €	24.009,90 €
Serveis bancaris	404,40 €	4.558,34 €	319,28 €	61,65 €	751,62 €				12.277,00 €	18.372,29 €
Publicitat	9.948,95 €	36.207,10 €	783,30 €	-	895,80 €	11.808,25 €	11.808,25 €	11.808,25 €	11.808,25 €	95.068,15 €
Subministraments	55.388,03 €	324.423,74 €	1.610,11 €	-	493,94 €	1.397,25 €	1.397,25 €	1.397,25 €	1.397,25 €	387.504,82 €
Altres serveis	17.013,08 €	107.772,19 €	6.017,28 €	44.113,87 €	136.564,51 €	346.753,25 €	279.615,25 €	279.615,25 €	279.615,25 €	1.497.079,93
	107.223,87 €	**623.577,93 €**	**29.900,23 €**	**44.175,52 €**	**147.783,41 €**	**856.244,80 €**	**298.501,50 €**	**462.036,60 €**	**1.310.508,10 €**	**3.879.951,96**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

13.3 Despeses de personal

El detall d'aquest epígraf al tancament de l'exercici, expressat en euros, és el següent:

DESPESES DE PERSONAL	Exercic 2014 - Expressat en Euros									
	Residència	Instal·lacions	Serveis Generals	Culturals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Sous, salaris, i assimilats	118.050,64 €	665.160,96 €	241.555,05 €	-	34.446,96 €	319.034,04 €	86.279,04 €	93.047,25 €	122.200.41 €	1.679.774,35 €
Indemnitzacions	-	2.376,65 €	2.413,76 €	-	-	-	-	-	-	4.790,41 €
Beques	-	-	-	-	-	-	10.436,23 €	2.319,16 €	10.436,23 €	23.191,62 €
Seguretat Social	37.827,65 €	211.117,02 €	75.008,98 €	-	10.868,04 €	100.209,27 €	29.981,73 €	29.563,59 €	41.117,36 €	535.693,65 €
Altres despeses	-	2.004,34 €	2.217,35 €	-	-	-	-	-	-	4.221,69 €
	155.878,29 €	**880.658,97 €**	**321.195,14 €**	**0,00 €**	**45.315,00 €**	**419.243,31 €**	**126.697,00 €**	**124.930,00 €**	**173.754,00 €**	**2.247.671,71 €**

DESPESES DE PERSONAL	Exercici 2013 - Expressat en Euros									
	Residència	Instal·lacions	Serveis Generals	Culturals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Sous, salaris, i assimilats	119.331,17 €	635.783,74 €	170.170,51 €	-	34.827,84 €	156.659,19 €	93.794,55 €	231.331,62 €	266.219,53 €	1.708.118,14 €
Indemnitzacions	-	2.854,66 €	-	-	-					2.854,66 €
Beques	-	-	-	-	-					0,00 €
Seguretat Social	35.635,97 €	193.871,75 €	48.266,14 €	-	10.964,05 €	77.160,49 €	46.197,31 €	113.939,46 €	131.123,05 €	657.158,23 €
Altres despeses	275,16 €	3.585,86 €	2.552,79 €	-	-					6.413,81 €
	155.242,30 €	**836.096,01 €**	**220.989,44 €**	**0,00 €**	**45.791,89 €**	**233.819,68 €**	**139.991,86 €**	**345.271,08 €**	**397.342,58 €**	**2.374.544,84 €**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

El nombre mig de treballadors, distribuït per àrees funcionals durant l'exercici és el següent:

Categoria professional	Residència	Instal·lacions	Serveis Generals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	Plantilla mitja a 31/12/14
Direcció gerència	-	-	1	-					1
Direcció	1	1	2	1	1	1	1	1	9
Administració	-	-	3	-	1	1	2	3	10
Responsable sistemes	-	-	1	-					1
Coordinació	-	5	-	-					5
Recepció	2,56	4,56	-	-					7,12
Socorrista	-	2,28	-	-					2,28
Manteniment	-	1	3	-					4
Monitor	-	16,2	-	-					16,2
Cambreres de pis / netejadores	3	4,5	-	-					7,5
Total	**6,56**	**34,54**	**10**	**1**	**2**	**2**	**3**	**4**	**63,1**

Dels 63,1 treballadors de mitja, 43,56 eran dones i 20,54 homes.

Categoria professional	Residència	Instal·lacions	Serveis Generals	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	Plantilla mitja a 31/12/13
Direcció gerència	-	-	2	-					2
Direcció	1	1	2	1	1	1	1	1	9
Administració	-	-	3	-	1	1	2	3	10
Responsable sistemes	-	-	1	-					1
Coordinació	-	5,37	-	-					5,37
Recepció	2,56	4,56	-	-					7,12
Socorrista	-	2,28	-	-					2,28
Manteniment	-	1	2,5	-					3,5
Monitor	-	16,2	-	-					16,2
Cambreres de pis / netejadores	3	4,11	-	-					7,11
Total	**6,56**	**34,52**	**10,5**	**1**	**2**	**2**	**3**	**4**	**63,58**

Dels 63,58 treballadors de mitja, 38,52 eran dones i 25,06 homes.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

13.4 Distribució de la Xifra de Negoci corresponent a les Activitats Ordinàries

Les vendes efectuades i els ingressos obtinguts per la Fundació, expressades en euros, són les següents:

INGRESSOS DE L'ACTIVITAT PRÒPIA	2014	2013
Cuotas d'usuaris i afiliats	3.343.266,86 €	3.468.711,05 €
Aportacions d'usuaris	1.690.055,34 €	1.853.460,43 €
Ingressos de promocions, patrocinadors	545.977,74 €	592.259,09 €
Subvencions, donacions imputats al resultat	184.880,15 €	408.118,55 €
TOTAL INGRESSOS DE L'ACTIVITAT PRÒPIA	**5.764.180,09 €**	**6.322.549,12 €**

ALTRES INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	2014	2013
Vendes de mercaderies	14.275,28 €	13.453,68 €
Devolució vendes	-2.354,08 €	-9.791,57 €
Fiances no tornades residents	3.990,00 €	2.995,00 €
Ingressos lloguers	4.696,12 €	4.257,59 €
Ingressos gestió comissions	7.070,25 €	4.400,98 €
Ingressos serveis diversos	64.939,23 €	56.685,86 €
TOTAL ALTRES INGRESSOS DE L'ACTIVITAT	**92.616,80 €**	**72.001,54 €**

14. Fets posteriors al tancament

No hi han fets posteriors a la data de tancament de l'exercici que podessin afectar significativament aquests comptes anuals.

15. Altre informació

D'acord amb lo establert en la Disposició addicional catorzena de la Llei 44/2002, de 22 de novembre, de Mesures de Reforma del sistema Financer s'informa que els honoraris establerts pels auditors de comptes per a verificar els comptes anuals de l'exercici 2014 de la UIB i la FUEIB és de 17.545,00 euros (IVA inclòs).

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

16. Informació sobre els ajornaments de pagament efectuats a proveïdors. Disposició addicional tercera "Deure d'informació" de la Llei 15/2010, de 5 de juliol

La informació en relació amb els ajornaments de pagament a proveïdors en operacions comercials, és la següent:

	Pagaments realitzats i pendents de pagament en la data de tancament del balanç			
	2014		2013	
	Import	% *	Import	% *
** Dins del termini màxim legal	3.578.404,71	100,00%	3.658.541,72	95,00%
Resta	0,00	0,00%	182.688,00	5,00%
Total pagaments de l'exercici	3.578.404,71	100,00%	3.841.229,72	100,00%
Ajornaments que a la data de tancament sobrepassen el termini de màxim legal	0,00		20.011,00	

* Percentatge sobre el total

** El termini màxim legal de pagament serà, en cada cas el que correspongui en funció de la naturalesa del ben o servei rebut per l'empresa d'acord amb el que es disposa en la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en operacions comercials.

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

17. Grau de compliment del Pla d'actuacions

Exercici
2014

Epígrafs	*Despeses pressupostàries*			Epígrafs	*Ingressos pressupuestaris*		
	Pressupost	Realització	Desviació		Pressupost	Realització	Desviació
	5.651.517,05 €	6.107.234,93 €	-455.717,88 €		5.651.517,05 €	5.921.243,87 €	-269.726,82 €
	euros	euros	euros		euros	euros	euros
Operacions de funcionament				**Operacions de funcionament**			
1. Ajuda monetària	13.850,00 €	10.750,00 €	3.100,00 €	1.Resultats d'explotació de l'activitat mercantil	3.122.577,39 €	3.181.898,22 €	-59.320,83 €
2. Despeses per col.laboracions i de l'òrgan de govern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2. Quotes de usuaris i afiliats	2.334.607,48 €	2.479.935,61 €	-145.328,13 €
3. Consum d'explotació	252.090,22 €	223.968,85 €	28.121,37 €	3. Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Despeses de personal	1.924.196,15 €	1.925.265,71 €	-1.069,56 €	4. Subvencions, donacions i llegats imputats al resultat	55.727,14 €	91.735,17 €	-36.008,03 €
5.Amortitzacions provisions i altres despeses	3.459.068,38 €	3.945.116,65 €	-486.048,27 €	5. Altres ingressos	138.605,04 €	167.662,35 €	-29.057,31 €
6. Despeses financeres despeses assimilades	2.312,30 €	2.133,72 €	178,58 €	6. Ingressos financers	0,00 €	12,52 €	12,52 €
7. Despeses extraordinàries	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7. Ingressos extraordinaris	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total despeses operacions de funcionament	5.651.517,05 €	6.107.234,93 €	-455.717,88 €	**Total ingressos operacions de funcionament**	5.651.517,05 €	5.921.243,87 €	-269.726,82 €

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Descripció	Conceptes	*Ingressos i despeses presupuestaris*	*Ingressos i despeses presupuestaris*	*Ingressos i despeses presupuestaris*
		Pressupost	Realització	Desviació
		5.651.517,05 €	5.921.243,87 €	-269.726,82 €
		euros	euros	euros
Aportacions de fundadors i associats	A) Aportacions de fundadors i associats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augments (-disminucions) de Subvencions, donacions y llegats de capital i altres	B) Variació neta de subvencions, donacions i llegats de capital i altres	55.727,14 €	91.735,17 €	-36.008,03 €
Disminucions (-augments) de béns reals: béns del Patrimoni Històric, altre immovilitzat i existències	C) Variació neta de inversions reals	145.700,99 €	89.540,88 €	56.160,11 €
Disminucions (-augments) d'inversions financeres, tresoreria i capital de funcionamient	D) Variació neta d'actius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augments (-disminucions) de provisions per a risc i despeses i de deutes	E) Variació neta de provisions per a riscs i despeses i de deutes	0,00 €	0,00 €	0,00 €

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Ingressos Campusesport	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Abonaments	**656.698,53 €**	**647.524,86 €**	**-1,40%**
UIB	428.322,86 €	422.078,73 €	-1,46%
No UIB	215.771,67 €	212.778,13 €	-1,39%
Carnets abonaments	12.604,00 €	12.668,00 €	0,51%
Arrendament d'Instal.lacions	**139.988,95 €**	**133.462,30 €**	**-4,66%**
Gespa Artificial	33.867,39 €	31.103,23 €	-8,16%
Pavelló Cobert	23.689,04 €	17.059,50 €	-27,99%
Tennis i pàdel	59.987,69 €	44.998,45 €	-24,99%
Altres arrendaments	22.444,83 €	40.301,12 €	79,56%
Activitats esportives i d'oci	**898.390,14 €**	**864.094,13 €**	**-3,82%**
Natació i aigua	341.052,06 €	329.375,26 €	-3,42%
Tennis i pàdel	26.318,01 €	24.987,31 €	-5,06%
Programa Escolar de Natació	132.854,68 €	132.100,04 €	-0,57%
Competicions	151.874,47 €	120.630,64 €	-20,57%
TUIB/CEDU	6.000,00 €	5.010,00 €	-16,50%
Escola de Futbol Base	59.971,98 €	58.200,75 €	-2,95%
Estades LúdicoEsportives	72.094,84 €	74.581,35 €	3,45%
Altres activitats d'estiu	64.862,10 €	74.706,32 €	15,18%
Formació	21.705,50 €	24.418,00 €	12,50%
Altres activitats	21.656,50 €	20.084,46 €	-7,26%
Venda de Material	**17.037,26 €**	**14.275,28 €**	**-16,21%**
Subvencions	**55.727,14 €**	**55.735,41 €**	**0,01%**
Altres ingressos	**36.131,22 €**	**34.658,10 €**	**-4,08%**
Total Ingressos Campusesport	**1.803.973,24 €**	**1.749.750,08 €**	**-3,01%**
Ingressos Residència d'Estudiants	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Curs Acadèmic	**456.360,00 €**	**398.416,15 €**	**-12,70%**
Estiu	**183.046,99 €**	**138.312,95 €**	**-24,44%**
Subvencions	**0,00 €**	**35.999,76 €**	**-**
Altres Ingressos	**7.203,03 €**	**22.115,89 €**	**207,04%**
Telèfon	170,47 €	35,96 €	-78,91%
Lloguer màquines expenedores	440,00 €	1.199,62 €	172,64%
Fitxes rentadores	2.266,96 €	1.773,51 €	-21,77%
Ingressos per serveis diversos	1.658,93 €	2.283,21 €	37,63%
Guanys de gestió corrent	0,00 €	33,59 €	-
Donacions imputades al resultat	2.666,67 €	12.800,00 €	-
Fiances no tornades	0,00 €	3.990,00 €	-
Total Ingressos Residència d'Estudiants	**646.610,02 €**	**594.844,75 €**	**-8,01%**

Ingressos congressos	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Ingressos serveis congressos	**30.900,00 €**	**52.971,77 €**	**71,43%**
Ingressos per organització d'activitats	**120.000,00 €**	**255.513,83 €**	**112,93%**
Total Altres Ingressos Congresos	**150.900,00 €**	**308.485,60 €**	**104,43%**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Ingressos Serveis Generals	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Ingressos financers	0,00 €	12,52 €	-
Ingressos gestió	3.782,79 €	3.898,31 €	3,05%
Total Ingressos Serveis Generals	**3.782,79 €**	**3.910,83 €**	**3,38%**

Altres Ingressos FuGUIB	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Coral UIB	25.000,00 €	17.301,52 €	-30,79%
Total Altres Ingressos FuGUIB	**25.000,00 €**	**17.301,52 €**	**-30,79%**

Ingressos Projectes	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Ingressos gestió	180.000,00 €	125.972,25 €	-30,02%
Programes Europeus	120.000,00 €	66.808,90 €	-44,33%
Ingressos per gestió art. 83	60.000,00 €	59.163,35 €	-1,39%
Ingressos art. 83	800.000,00 €	740.101,59 €	-7,49%
Altres ingressos	35.588,00 €	36.716,76 €	3,17%
Total Ingressos Projectes	**1.015.588,00 €**	**902.790,60 €**	**-11,11%**

Ingressos DOIP	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Ingressos gestió	206.255,00 €	240.974,72 €	16,83%
Encomana Gestió	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00%
Ingressos per pràctiques	26.255,00 €	56.300,00 €	114,44%
Pràctiques CIM	30.000,00 €	32.000,00 €	6,67%
Ingressos diversos	0,00 €	2.674,72 €	-
Total Ingressos DOIP	**206.255,00 €**	**240.974,72 €**	**16,83%**

Ingressos OTRI	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Ingressos gestió	231.488,00 €	198.587,85 €	-14,21%
Encomana Gestió	127.853,00 €	105.000,00 €	-17,87%
Gestors de l'innovació	15.000,00 €	14.163,35 €	-5,58%
Ingressos diversos	0,00 €	500,00 €	-
Captació: PETRA - MINECO	88.635,00 €	78.924,50 €	-10,96%
Total Ingressos OTRI	**231.488,00 €**	**198.587,85 €**	**-14,21%**

Ingressos Formació	Pla actuacions 2014	Total 2014	Variació
Ingressos gestió	150.000,00 €	171.965,08 €	14,64%
Ingressos per gestió de cursos	150.000,00 €	171.965,08 €	14,64%

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Ingressos per cursos organitzats	1.417.920,00 €	1.732.632,84 €	22,20%
Total Ingressos Formació	**1.567.920,00 €**	**1.904.597,92 €**	**21,47%**

	Pla actuacions 2014	*Total 2014*	*Variació*
TOTAL INGRESSOS	**5.651.517,05 €**	**5.921.243,87 €**	**4,77%**

Despeses Campusesport	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Despeses de personal	**827.811,91 €**	**880.658,97 €**	**6,38%**
Sous i salaris	627.262,61 €	665.160,96 €	6,04%
Modificacions Nómines			
Modificacions Nómines Estades			
Incentius al rendiment	0,00 €		
Quotes socials	198.670,38 €	211.117,02 €	6,26%
Formació	1.878,92 €	2.004,34 €	6,68%
Indemnitzacions	0,00 €	2.376,65 €	
Reconeixements metges			
Compres de Material	**3.289,56 €**	**2.680,16 €**	**-18,53%**
Reparacions i manteniment	**70.928,28 €**	**81.292,00 €**	**14,61%**
Manteniment preventiu	24.240,81 €	17.743,26 €	-26,80%
Manteniment específic piscina	16.620,13 €	20.192,16 €	21,49%
Reparacions	13.801,52 €	19.144,52 €	38,71%
Material de manteniment	16.265,82 €	24.212,06 €	48,85%
Primes d'assegurances	**10.765,96 €**	**10.869,98 €**	**0,97%**
Publicitat i promoció	**35.482,93 €**	**47.331,80 €**	**33,39%**
Subministraments	**319.843,18 €**	**298.808,77 €**	**-6,58%**
Telefon	6.808,18 €	6.132,04 €	-9,93%
Aigua	57.648,77 €	62.874,37 €	9,06%
Combustibles	34.743,06 €	0,00 €	-100,00%
Energia elèctrica	105.372,36 €	115.593,15 €	9,70%
Energia tèrmica	115.270,81 €	114.209,21 €	-0,92%
Ajuts individuals	**13.850,00 €**	**10.750,00 €**	**-22,38%**
Activitats esportives i oci	**126.863,11 €**	**147.242,19 €**	**16,06%**
Altres Despeses Corrents	**40.140,66 €**	**43.632,22 €**	**8,70%**
Material Esportiu	5.970,72 €	6.761,70 €	13,25%
Productes neteja	12.370,22 €	13.941,61 €	12,70%
Altres despeses	15.761,33 €	19.341,04 €	22,71%
Serveis bancaris	6.038,39 €	3.587,87 €	-40,58%
Despeses Financeres	**1.560,00 €**	**1.014,46 €**	**-34,97%**
Amortitzacions	**183.533,35 €**	**179.318,27 €**	**-2,30%**
Total Despeses Campusesport	**1.634.068,94 €**	**1.703.598,82 €**	**4,26%**

Despeses Residència	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Despeses de personal	**155.015,77 €**	**155.878,29 €**	**0,56%**
Treballs realitzats per altres emp.	**242.629,62 €**	**215.344,75 €**	**-11,25%**
Neteja	1.500,00 €	2.507,34 €	67,16%

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Servei de vigilancia	33.044,39 €	36.440,34 €	10,28%
Servei de menjador	208.085,23 €	176.397,07 €	-15,23%
Reparacions i conservació	**14.200,00 €**	**16.937,66 €**	**19,28%**
Primes i assegurances	**364,28 €**	**1.282,10 €**	**251,95%**
Publicitat i promoció	**9.999,96 €**	**9.975,62 €**	**-0,24%**
Subministraments	**58.448,51 €**	**54.144,67 €**	**-7,36%**
Energia Eléctrica	24.716,64 €	23.637,65 €	-4,37%
Aigua	12.000,00 €	10.172,40 €	-15,23%
Telefon	3.791,85 €	3.929,78 €	3,64%
Combustibles	338,84 €	347,09 €	2,43%
Gas cuina	1.658,93 €	1.336,76 €	-19,42%
Energia Térmica	15.942,25 €	14.720,99 €	-7,66%
Altres Despeses Corrents	**27.755,64 €**	**28.440,31 €**	**2,47%**
Activitats Culturals Residents	4.500,00 €	4.119,69 €	-8,45%
Arrendaments	12.000,00 €	10.000,00 €	-16,67%
Productes de netetja	6.000,00 €	6.293,59 €	4,89%
Altres despeses	5.255,64 €	8.027,03 €	52,73%
Despeses Financeres	**430,56 €**	**744,35 €**	**72,88%**
Amortitzacions	**31.670,53 €**	**33.744,56 €**	**6,55%**
Total Despeses Residencia	**540.514,87 €**	**516.492,31 €**	**-4,44%**

Despeses congressos	***Pla actuacions 2014***	***Total 2014***	***Variació***
Despeses personal	**46.735,29 €**	**45.315,00 €**	**-3,04%**
Publicitat i promoció	**900,00 €**	**575,00 €**	**-36,11%**
Altres despeses	**679,07 €**	**2.687,71 €**	**295,79%**
Suministres	**933,63 €**	**788,71 €**	**-15,52%**
Amortitzacions	**1.651,02 €**	**767,41 €**	**-53,52%**
Despeses per organització d'activitats	**120.000,00 €**	**212.026,17 €**	**76,69%**
Total Despeses Congressos	**170.899,01 €**	**262.160,00 €**	**53,40%**

Despeses Serveis Generals	***Pla actuacions 2014***	***Total 2014***	***Variació***
Despeses de personal	**321.977,18 €**	**316.973,45 €**	**-1,55%**
Treballs realitzats per altres emp.	**6.171,04 €**	**5.943,94 €**	**-3,68%**
Serveis de professionals independents	**15.636,94 €**	**16.361,63 €**	**4,63%**
Reparacions i conservacions	**1.062,50 €**	**2.232,49 €**	**110,12%**
Publicitat i promoció	**783,30 €**	**995,13 €**	**27,04%**
Subministraments	**2.999,73 €**	**2.570,25 €**	**-14,32%**
Despeses Financeres	**321,74 €**	**374,91 €**	**16,53%**
Altres Despeses Corrents	**112.266,93 €**	**116.644,53 €**	**3,90%**
Amortitzacions	**40.468,87 €**	**39.231,22 €**	**-3,06%**
Despeses Serveis Generals	**501.688,23 €**	**501.327,55 €**	**-0,07%**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Altres Despeses FuGUIB	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Coral UIB	25.000,00 €	14.731,93 €	-41,07%
Total Altres Despeses FuGUIB	**25.000,00 €**	**14.731,93 €**	**-41,07%**

Despeses Projectes	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Despeses de personal	147.275,00 €	101.059,00 €	-31,38%
Altres despeses	0,00 €	0,00 €	
Despeses art. 83	800.000,00 €	776.788,14 €	-2,90%
Total Despeses Projectes	**947.275,00 €**	**877.847,14 €**	**-7,33%**

Despeses DOIP	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Despeses de personal	126.697,00 €	126.697,00 €	0,00%
Reparacions i conservacions	15.000,00 €	11.954,89 €	-20,30%
Publicitat i promoció	8.000,00 €	11.548,36 €	44,35%
Altres despeses	0,00 €	0,00 €	
Total Despeses DOIP	**149.697,00 €**	**150.200,25 €**	**0,34%**

Despeses OTRI	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Despeses de personal	124.930,00 €	124.930,00 €	0,00%
Serveis de professionals independents	50.000,00 €	36.383,00 €	-27,23%
Altres despeses	0,00 €	0,00 €	
Total Despeses OTRI	**174.930,00 €**	**161.313,00 €**	**-7,78%**

Despeses Formació	*Pla actuacions 2014*	*Total 2014*	*Variació*
Despeses de personal	173.754,00 €	173.754,00 €	0,00%
Reparacions i conservacions	21.300,00 €	20.455,32 €	-3,97%
Altres despeses	0,00 €	0,00 €	
Despeses per cursos organitzats	1.312.390,00 €	1.725.354,61 €	31,47%
Total Despeses Formació	**1.507.444,00 €**	**1.919.563,93 €**	**27,34%**

	Pla actuacions 2014	*Total 2014*	*Variació*
TOTAL DESPESES	**5.651.517,05 €**	**6.107.234,93 €**	**8,06%**

	Pla actuacions 2014	*Total 2014*	*Variació*

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Resultat Contable	**0,00 €**	**-185.991,06 €**	**-**
CASH FLOW	**201.591,12 €**	**67.070,40 €**	**-66,73%**
	Pla actuacions 2014	***Total 2014***	***Variació***
INVERSIONS	**145.700,99 €**	**89.540,88 €**	**-38,54%**
Inversions Residència	33.800,00 €	31.078,21 €	-8,05%
Inversions Campusesport	111.900,99 €	56.927,33 €	-49,13%
Inversions Congresos	0,00 €	0,00 €	-
Inversions SG	0,00 €	1.535,34 €	-
Lísing	**21.273,80 €**	**20.116,87 €**	**-5,44%**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

18. Compte d'explotació per centres de cost any 2014

Ingressos 2014	*Campusesport*	*Residència*	*Serveis Generals*	*Coral UIB*	*Congressos*	*Projectes*	*DOIP*	*OTRI*	*Formació*	*TOTAL*
Abonaments	647.524,86 €									**647.524,86 €**
Arrendament d'Instal.lacions	133.462,30 €									**133.462,30 €**
Activitats esportives i d'oci	864.094,13 €									**864.094,13 €**
Venda de Material	14.275,28 €									**14.275,28 €**
Subvencions	55.735,41 €	35.999,76 €								**91.735,17 €**
Ingressos Residencia Curs i Estiu		536.729,10 €								**536.729,10 €**
Ingressos serveis congressos					45.751,42 €					**45.751,42 €**
Ingressos activitats congressos					255.513,83 €					**255.513,83 €**
Ingressos cursos organitzats									1.732.632,84 €	**1.732.632,84 €**
Ingressos Art. 83						740.101,59 €				**740.101,59 €**
Ingressos Coral				17.301,52 €						**17.301,52 €**
Altres Ingressos	34.658,10 €	22.115,89 €				36.716,76 €				**93.490,75 €**
Ingressos financers			12,52 €		507,60 €					**520,12 €**
Ingressos gestió			3.898,31 €		6.712,75 €	125.972,25 €	240.974,72 €	198.587,85 €	171.965,08 €	**748.110,96 €**
Total Ingressos 2014	**1.749.750,08 €**	**594.844,75 €**	**3.910,83 €**	**17.301,52 €**	**308.485,60 €**	**902.790,60 €**	**240.974,72 €**	**198.587,85 €**	**1.904.597,92 €**	**5.921.243,87 €**

Despeses 2014	Campusesport	Residencia	Serveis Generals	Coral UIB	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Despeses de personal	880.658,97 €	155.878,29 €	316.973,45 €		45.315,00 €	101.059,00 €	126.697,00 €	124.930,00 €	173.754,00 €	**1.925.265,71 €**
Compres de Material	2.680,16 €									**2.680,16 €**
Treballs realitzats per altres emp.	0,00 €	215.344,75 €	5.943,94 €							**221.288,69 €**
Reparacions i conservació	81.292,00 €	16.937,66 €	2.232,49 €		0,00 €		11.954,89 €		20.455,32 €	**132.872,36 €**
Serveis de professionals independents	0,00 €		16.361,63 €					36.383,00 €		**52.744,63 €**
Primes i assegurances	10.869,98 €	1.282,10 €								**12.152,08 €**
Publicitat i promoció	47.331,80 €	9.975,62 €	995,13 €		575,00 €		11.548,36 €			**70.425,91 €**
Subministraments	298.808,77 €	54.144,67 €	2.570,25 €		788,71 €					**356.312,40 €**
Beques i ajuts a l'estudi	0,00 €	0,00 €			0,00 €					**0,00 €**
Activitats esportives i oci	147.242,19 €									**147.242,19 €**
Despeses Art. 83						776.788,14 €				**776.788,14 €**
Despeses cursos organitzats									1.725.354,61 €	**1.725.354,61 €**
Despeses activitats congressos					212.026,17 €					**212.026,17 €**
Despeses coral				14.731,93 €						**14.731,93 €**
Altres Despeses Corrents	43.632,22 €	28.440,31 €	116.644,53 €		2.687,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**191.404,77 €**
Ajuts a altres entitats	0,00 €		0,00 €							**0,00 €**
Ajuts individuals	10.750,00 €									**10.750,00 €**
Despeses Financeres	1.014,46 €	744,35 €	374,91 €							**2.133,72 €**
Amortitzacions	179.318,27 €	33.744,56 €	39.231,22 €		767,41 €					**253.061,46 €**
Total Despeses 2014	**1.703.598,82 €**	**516.492,31 €**	**501.327,55 €**	**14.731,93 €**	**262.160,00 €**	**877.847,14 €**	**150.200,25 €**	**161.313,00 €**	**1.919.563,93 €**	**6.107.234,93 €**

	Campusesport	Residencia	Serveis Generals	Coral UIB	Congressos	Projectes	DOIP	OTRI	Formació	TOTAL
Resultat	46.151,26 €	78.352,44 €	-497.416,72 €	2.569,59 €	46.325,60 €	24.943,46 €	90.774,47 €	37.274,85 €	-14.966,01 €	**-185.991,06 €**
Cash Flow generat	169.736,88 €	112.097,00 €	-458.185,50 €	2.569,59 €	47.093,01 €	24.943,46 €	90.774,47 €	37.274,85 €	-14.966,01 €	**11.337,75 €**

Inversions i O.F.	56.927,33 €	31.078,21 €	1.535,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**89.540,88 €**

CMA: AUDITORS ASSOCIATS

19. Activitats de l'entitat, recursos obtinguts i emprats

Activitat 1

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	CAMPUSESPORT
Tipus d'activitat	Pròpia
Identificació de les activitats per sectors	A0191
Lloc desenvolupament activitat	Instal·lacions esportives de la UIB

Descripció detallada de l'activitat prevista.

CampusEsport gestiona els serveis i les instal·lacions esportives de la Universitat de les Illes Balears al campus situat a la carretera de Valldemossa. La major part d'aquests serveis i instal·lacions són oberts a qualsevol persona. CampusEsport organitza una gran varietat de cursos i d'activitats dins i fora de les instal·lacions esportives, sempre amb monitors titulats i amb unes condicions materials molt bones. A més compta amb les Escoles de Natació i Futbol que promou l'esport pels més petits, així com les competicions de Futbol i Pádel pels més grans.

B) Recursos humans emprats en l'activitat.

Tipus	Nombre		Nº hores / any	
	Previst (EJC)	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	34,78	34,54	72.342	71.843
Personal amb contracte de serveis	0	0	0	0
Personal voluntari	0	0	0	0

C) Usuaris de l'activitat.

Tipus	Nombre	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	8.750	8.750
Persones jurídiques	37	37
Projectes sense quantificar beneficiaris	X	X

D) Objectius i indicadors de realització de l'activitat.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Fomentar l'ús de les instal·lacions esportives	Mitja d'accesos diària a les instal·lacions	600	580
Satisfacció dels clients. Objectiu puntuació: 7	Puntuació de la valoració general d'instal•lacions i activitats (1 a 10)	7,8	8,52

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Activitat 2

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	RESIDENCIA UIB
Tipus d'activitat	Pròpia
Identificació de les activitats per sectors	A0191
Lloc desenvolupament activitat	Residència de la UIB

Descripció detallada de l'activitat prevista.

La Residència d'Estudiants situada al edifici Bartomeu Rosselló-Pòrcel, té com a objectiu oferir el servei d'allotjament i manutenció als estudiants de la Universitat de les Illes Balears (UIB), a altres membres de la comunitat universitària i a tots els que tinguin alguna vinculació amb la Universitat.

B) Recursos humans emprats en l'activitat.

Tipus	Nombre		Nº hores / any	
	Previst (EJC)	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	7	6,56	12.706	11.907
Personal amb contracte de serveis	0	0	0	0
Personal voluntari	0	0	0	0

C) Usuaris de l'activitat.

Tipus	Nombre	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	150	150
Persones jurídiques	10	10
Projectes sense quantificar beneficiaris	0	0

D) Objectius i indicadors de realització de l'activitat.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Plena ocupació de la Residència al curs académic	Tasa d'ocupacio d'habitacions	80,00%	75,29%
Satisfacció dels residents. Objectiu Puntuació: 5	Puntuació de la valoració general d'instal•lacions i serveis (1 a 10)	5,85	6,52

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Activitat 3

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	UIBCONGRES
Tipus d'activitat	Pròpia
Identificació de les activitats per sectors	A0191
Lloc desenvolupament activitat	Residència de la UIB

Descripció detallada de l'activitat prevista.

UIBCongres ofereix un servei de suport en la organització de congressos i esdeveniments acadèmics i científics. Aquest servei està destinat a donar suport logístic i organitzatiu als responsables de la organització de congressos, trobades, seminaris i jornades que es desenvolupin en el marc de la Universitat.

B) Recursos humans emprats en l'activitat.

Tipus	Nombre		Nº hores / any	
	Previst (EJC)	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	1	1	1815	1815
Personal amb contracte de serveis	0	0	0	0
Personal voluntari	0	0	0	0

C) Usuaris de l'activitat.

Tipus	Nombre	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	No procede	No procede
Persones jurídiques	No procede	No procede
Projectes sense quantificar beneficiaris	X	X

D) Objectius i indicadors de realització de l'activitat.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Difussió de l'organització de congressos dins la comunitat universitària	Nombre de Congressos realitzats	8	15
Satisfacció dels organitzadors. Objectiu puntuació: 7	Puntuació de la valoració de l'event organitzat (1 a 10)	8	7,8

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Activitat 4

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	DOIP
Tipus d'activitat	Pròpia
Identificació de les activitats per sectors	A0191
Lloc desenvolupament activitat	Instal·lacions esportives de la UIB

Descripció detallada de l'activitat prevista.

El Departament d'Orientació i Inserció Professional (DOIP) de la Fundació Universitat - Empresa de les Illes Balears (FUEIB) és un servei adreçat als universitaris i a les empreses per a afavorir l'ocupació dels universitaris de les Illes Balears.

B) Recursos humans emprats en l'activitat.

Tipus	Nombre		Nº hores / any	
	Previst (EJC)	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	1,5	2	1750	3900
Personal amb contracte de serveis	2	0	1750	0
Personal beques	3	3	650	650
Personal voluntari	0	0	0	0

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat.

Tipus	Nombre	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	4300	4000
Persones jurídiques	500	392
Projectes sense quantificar beneficiaris	X	X

D) Objectius i indicadors de realització de l'activitat.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Ofertes Laborals	Contractes signats	100	306
Pràctiques extracurriculars per estudiants	Convenis signats	600	672
Pràctiques per titulats	Convenis signats	20	38
Beques Santander - CRUE - CEPYME	Convenis signats	60	60
Orientació Professional	Sessions impartides	100	130
8è Fòrum de l'Ocupació	Nombre assitents	1000	1100
8è Fòrum de l'Ocupació	Empreses participants	25	40

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Activitat 5

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Projectes
Tipus d'activitat	Pròpia
Identificació de les activitats per sectors	A0191
Lloc desenvolupament activitat	Ed. Sa Riera

Descripció detallada de l'activitat prevista.

Gestió, captació i seguiment de projectes europeus i nacionals, a més d'internacionals (no EU) en els àmbits de la formació i educació, medi ambient, turisme, TIC, i transferència d'Innovació, dins una xarxa de membres col·laboradors internacionals. Captació i gestió de projectes art. 83 LOU per a la Universitat de les Illes Balears.

B) Recursos humans emprats en l'activitat.

Tipus	Nombre		Nº hores / any	
	Previst (EJC)	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	4	2	1750	3900
Personal amb contracte de serveis	0	0	0	0
Personal beques	0	0	0	0
Personal voluntari	0	0	0	0

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat.

Tipus	Nombre	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	620	0
Persones jurídiques	42	0
Projectes sense quantificar beneficiaris	X	X

D) Objectius i indicadors de realització de l'activitat.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Assolir objectius marcats en cada un dels projectes europeus en què participa la FUEIB	Entregables-productes (informes, eines, seminaris i formació), i difusió	35 entregables en el conjunt dels 5 projectes vius en el període d'un any	56

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Activitat 6

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	OTRI
Tipus d'activitat	Pròpia
Identificació de les activitats per sectors	A0191
Lloc desenvolupament activitat	Instal·lacions esportives de la UIB

Descripció detallada de l'activitat prevista.

Foment de la cultura de la innovació contínua en el teixit empresarial, promovent la inversió privada en R+D+I, l'aplicació del coneixement i la seva transformació en nous productes i serveis, i la professionalització de la gestió de la innovació i la tecnologia com a element crític de l'estratègia empresarial.

B) Recursos humans emprats en l'activitat.

Tipus	Nombre		Nº hores / any	
	Previst (EJC)	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	3	3	5250	5250
Personal amb contracte de serveis	0	0	0	0
Personal beques	0	0	0	0
Personal voluntari	0	0	0	0

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat.

Tipus	Nombre	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	2500	3000
Persones jurídiques	375	425
Projectes sense quantificar beneficiaris	X	X

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

D) Objectius i indicadors de realització de l'activitat.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Transferència de coneixement en el Sistema d'Innovació Balear	Projectes, resultats i capacitats detectades amb potencial d'innovació	10	11
	Informes de Valorització i plans de comercialització de resultats	4	1
	Contractes de transferència	3	6
	Tecnologies protegides	6	9
	Grups d'investigació assessorats	30	32
	Empreses spin-offs assessorades	10	ND
	Acords art. 83 gestionats	60	120
	Volum de facturació	500000	418894,60
Creació i consolidació d'EBTs	EBTs constituïdes	2	2
	Nombre d'ocupacions qualificades creades	4	2
	Volum d'inversió en el capital social de les empreses constituïdes	1000	620
	Volum econòmic dels beneficis obtinguts per les EBTs	0	0
	Investigadors implicats en les EBTs	4	2
	Empreses assessorades	10	22
	Empreses assessorats	20	38
	Imports totals de finançament concedits	150000	150370
	Plans d'internacionalització	1	0
Foment de la innovació empresarial i la investigació cooperativa	Empreses assessorades	50	60
	Projectes detectats	10	11
	Projectes presentats	7	11
	Recursos econòmics mobilitzats per a R+D+I	300000	143028
	Col·laboracions exitoses	5	0

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Activitat 7

A) Identificació.

Denominació de l'activitat	Formació
Tipus d'activitat	Pròpia
Identificació de les activitats per sectors	A0191
Lloc desenvolupament activitat	Ed. Sa Riera

Descripció detallada de l'activitat prevista.

Gestió de formació continuada de la Universitat de les Illes Balears, adreçada principalment a titulats universitaris.

B) Recursos humans emprats en l'activitat.

Tipus	Nombre		Nº hores / any	
	Previst (EJC)	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal assalariat	4	4	7000	7000
Personal amb contracte de serveis	0	0	0	0
Personal beques	3	3	1950	1950
Personal voluntari	0	0	0	0

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat.

Tipus	Nombre	
	Previst	Realitzat
Persones físiques	2000	3000
Persones jurídiques	NP	NP
Projectes sense quantificar beneficiaris	X	X

D) Objectius i indicadors de realització de l'activitat.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Gestió cursos formació coninuada	Nombre de cursos	80	103
	Nombre d'hores oferides	20000	22000
	Nombre de professors	900	955
	Nombre d'alumnes	1700	2522

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Ingressos obtinguts per l'entitat

INGRESSOS	Previst	Realitzat
Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	- €	- €
Vendes i prestacions de serveis de les activitats pròpies	5.082.238,90 €	5.827.245,52 €
Ingressos ordinaris de les activitats mercantils	- €	- €
Subvencions del sector públic	531.488,00 €	- €
Aportacions privades	12.666,67 €	22.800,00 €
Altres tipus d'ingressos	25.123,48 €	71.198,35 €
TOTAL INGRESSOS OBTINGUTS	**5.651.517,05 €**	**5.921.243,87 €**

Altres recursos econòmics obtinguts per l'entitat

ALTRES RECURSOS	Previst	Realitzat
Deutes contrets	- €	- €
Altres obligacions financeres assumides	- €	- €
TOTAL ALTRES RECURSOS OBTINGUTS	**- €**	**- €**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

DESPESES / INVERSIONS	Activitat 1 Campusesport	Activitat 2 Residència UIB	Activitat 3 UIBCongres	Activitat 4 DOIP	Activitat 5 Projectes	Activitat 6 OTRI	Activitat 7 Formació	Actividad 8 Coral UIB	Total activitats	No imputats a les activitats	TOTAL
Despeses per ajudes i altres	10.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.750,00 €		10.750,00 €
a) Ajudes monetàries	10.750,00 €								10.750,00 €		10.750,00 €
b) Ajudes no monetàries									0,00 €		0,00 €
c) Despeses per col·laboracions i òrgans de gobern									0,00 €		0,00 €
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació									0,00 €		0,00 €
Aprovisionaments	2.680,16 €	215.344,75 €							218.024,91 €	5.943,94 €	223.968,85 €
Despeses de personal	880.658,97 €	155.878,29 €	45.315,00 €	126.697,00 €	101.059,00 €	124.930,00 €	173.754,00 €		1.608.292,26 €	316.973,45 €	1.925.265,71 €
Altres despeses d'explotació	629.176,96 €	110.780,36 €	216.077,59 €	23.503,25 €	776.788,14 €	36.383,00 €	1.745.809,93 €	14.731,93 €	3.553.251,16 €	138.804,03 €	3.692.055,19 €
Amortització de l'immobilitzat	179.318,27 €	33.744,56 €	767,41 €						213.830,24 €	39.231,22 €	253.061,46 €
Deterioració i resultat per alienació de immobilitzat									0,00 €		0,00 €
Despeses financieres	1.014,46 €	744,35 €							1.758,81 €	374,91 €	2.133,72 €
Variacions de valor raonable en instruments financers									0,00 €		0,00 €
Diferències de canvi									0,00 €		0,00 €
Deterioració i resultat per alienacions d'instruments financers									0,00 €		0,00 €
Impost beneficis									0,00 €		0,00 €
Subtotal despeses	**1.703.598,82 €**	**516.492,31 €**	**262.160,00 €**	**150.200,25 €**	**877.847,14 €**	**161.313,00 €**	**1.919.563,93 €**	**14.731,93 €**	**5.605.907,38 €**	**501.327,55 €**	**6.107.234,93 €**
Adquisicions de immobilitzat (excepte Bens Patrimoni Històric)	56.927,33 €	31.078,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	88.005,54 €	1.535,34 €	89.540,88 €
Adquisicions Bens Patrimoni Històric									0,00 €		0,00 €
Cancel·lació deute no comercial									0,00 €		0,00 €
Subtotal inversions	**56.927,33 €**	**31.078,21 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**88.005,54 €**	**1.535,34 €**	**89.540,88 €**
TOTAL RECURSOS EMPRATS	**1.760.526,15 €**	**547.570,52 €**	**262.160,00 €**	**150.200,25 €**	**877.847,14 €**	**161.313,00 €**	**1.919.563,93 €**	**14.731,93 €**	**5.693.912,92 €**	**502.862,89 €**	**6.196.775,81 €**

C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINALITATS PRÒPIES

Els ingressos que ha percebut la Fundació durant l'exercici 2014 s'han destinat íntegrament a les finalitats pròpies d'aquesta.

Destinació de rendes i ingresos:

Exercici	RESULTAT COMPTABLE (1)	AJUSTOS NEGATIUS (2)	AJUSTOS POSITIUS (3)	BASE DE CÀLCUL (1)-(2)+(3)	RENDA A DESTINAR (Acordada pel Patronat)		RECURSOS DESTINATS A FINALITATS (DESPESES + INVERSIONS)	APLICACIÓ DELS RECURSOS DESTINATS EN COMPLIMENT DE LES SEUES FINALITATS					
					%	Import		2010	2011	2012	2013	2014	IMPORT PENDENT
2010	15.137,73 €	0,00 €	10.263.489,53 €	10.278.627,26 €	100,00%	10.278.627,26 €	10.424.081,01 €	10.408.943,28 €	9.082,64 €				-6.055,09 €
2011	-9.578,73 €	0,00 €	9.749.721,17 €	9.740.142,44 €	100,00%	9.740.142,44 €	9.988.444,76 €		9.988.444,76 €				0,00 €
2012	-208.273,88 €	0,00 €	7.922.816,05 €	7.714.542,17 €	100,00%	7.714.542,17 €	7.895.554,93 €			7.895.554,93 €			0,00 €
2013	-302.432,69 €	0,00 €	6.789.594,17 €	6.487.161,48 €	100,00%	6.487.161,48 €	6.668.174,24 €				6.668.174,24 €		0,00 €
2014	-185.991,06 €	0,00 €	6.107.234,93 €	5.921.243,87 €	100,00%	5.921.243,87 €	6.030.901,62 €					6.030.901,62 €	0,00 €
TOTAL	**-691.138,63 €**	**0,00 €**	**40.832.855,85 €**	**40.141.717,22 €**		**40.141.717,22 €**	**41.007.156,56 €**	**10.408.943,28 €**	**9.997.527,40 €**	**7.895.554,93 €**	**6.668.174,24 €**	**6.030.901,62 €**	**-6.055,09 €**

20. Estat de fluxos d'efectiu

FUNDACIO UNIVERSITAT-EMPRESA DE LES ILLES BALEARS

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

	NOTES de la MEMÒRIA	EXERCICI 2014
A. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		**-238.055,14**
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		**-185.991,06**
2. Ajustaments del resultat		**202.943,80**
a) Amortització de l'immobilitzat (+)		253.061,46
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)		0,00
c) Variació de provisions (+/-)		0,00
d) Subvencions traspassades (-)		-79.648,05
e) Resultats per baixes i alienacions de l'immobilitzat (+/-)		37.227,47
f) Resultats per baixes i alienacions d'instruments financers (+/-)		0,00
g) Ingressos financers (-)		-8.711,54
h) Despeses financeres (+)		1.014,46
i) Diferències de canvi (+/-)		
j) Variacions de valor raonable en instruments financers (+/-)		
k) Altres ingressos i despeses (+/-)		
3. Canvis en el capital corrent		**-262.704,96**
a) Existències (+/-)		-4.292,25
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		224.926,72
c) Altres actius corrents (+/-)		-500,00
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		-308.861,66
e) Altres passius corrents (+/-)		0,00
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)		-173.977,77
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		**7.697,08**
a) Pagaments d'interessos (-)		-1.014,46
b) Cobrament de dividens (+)		0,00
c) Cobrament d'interessos (+)		8.711,54
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)		0,00
e) Altres pagaments (cobraments) (+/-)		0,00
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (+/-1+/-2+/-3+/-4)		**-238.055,14**
B. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		**-90.260,88**
6. Pagaments per inversions (-)		**-90.260,88**
a) Entitats del grup i associades		-720,00
b) Immobilitzat intangible		0,00
c) Immobilitzat material		-89.540,88
d) Inversions immobiliàries		0,00
e) Béns del patrimoni cultural		0,00
f) Altres actius financers		0,00
g) Actius no corrents mantinguts per a la venda		0,00
h) Altres actius		0,00
7. Cobraments per desinversions (+)		**0,00**
a) Entitats del grup i associades		0,00
b) Immobilitzat intangible		0,00
c) Immobilitzat material		0,00
d) Inversions immobiliàries		0,00
e) Béns del patrimoni cultural		0,00
f) Altres actius financers		0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

g) Actius no corrents mantinguts per a la venda		0,00
h) Altres actius		0,00
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)		**-90.260,88**
C. FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		**-11.889,11**
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		**8.227,76**
a) Variació de fons (+/-)		0,00
b) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		8.227,76
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		**-20.116,87**
a) Emissió:		**0,00**
1. Deutes amb entitats de crèdit (+)		0,00
2. Deutes amb entitats del grup i associades (+)		0,00
3. Altres deutes (+)		0,00
b) Devolució i amortització:		**-20.116,87**
1. Deutes amb entitats de crèdit (-)		-20.116,87
2. Deutes amb entitats del grup i associades (-)		0,00
3. Altres deutes (-)		0,00
11. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/-9+/-10)		**-11.889,11**
D. EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		**0,00**
E. AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5+/-8+/-11+/-D)		**-340.205,13**
Efectiu o equivalents a l'inici de l'exercici		2.277.127,59
Efectiu o equivalents al final de l'exercici		1.936.922,46
DIFERÈNCIA D'EFECTIU O EQUIVALENTS EN EL EXERCICI		**-340.205,13**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

21. Inventari a 31 de desembre de 2014

›di	Grup	Concepte	Ubi	Data de compra	Import compra	Am. Acumulada
1	Aplicacions informàtiques	Contaplus, Factura, Nominap	RES	09/12/1999	843,17	843,17
3	Instal·lacions tècniques	Cistelles basket	IES	30/09/1999	21.960,98	21.960,98
4	Instal·lacions tècniques	Cortines divisories correderes	IES	01/10/1999	36.542,43	36.542,43
5	Instal·lacions tècniques	Cabines Kemmlit F-Primo	IES	01/09/1999	26.770,89	26.770,89
6	Instal·lacions tècniques	Taquilles R2 Kemmlit	IES	01/09/1999	111.705,37	111.705,37
7	Instal·lacions tècniques	Bancs NR3600.Kemmlit	IES	01/09/1999	15.329,91	15.329,91
8	Instal·lacions tècniques	Material aux. taquilles	IES	14/09/1999	16.836,30	16.836,30
30	Instal·lacions tècniques	Aire acondicionat despatxos residència	RES	14/06/2000	3.095,09	3.095,09
32	Instal·lacions tècniques	Inst.electr.cortinas divisories	IES	31/01/2000	4.245,77	4.245,77
36	Instal·lacions tècniques	Marc vidrieres gimnàs	IES	08/05/2000	2.919,49	2.831,08
37	Instal·lacions tècniques	Instalació elèctrica gimnàs	IES	14/04/2000	5.835,23	5.658,41
45	Instal·lacions tècniques	Miralls gimnàs i sala	IES	19/07/2000	6.758,19	6.553,19
46	Instal·lacions tècniques	Miralls gimnàs i sala	IES	06/09/2000	3.288,29	3.151,63
47	Instal·lacions tècniques	Miralls gimnàs i sala	IES	16/09/2000	219,03	210,01
52	Mobiliari	Escala triple	IES	28/04/2000	551,73	551,73
54	Propietat industrial	Domini Campusesport.com/net/org	IES	14/07/2000	193,81	193,81
66	Instal·lacions tècniques	Embellesedors gimnàs	IES	31/07/2000	563,32	546,03
67	Instal·lacions tècniques	Condicionament gimnàs	IES	11/10/2000	2.064,52	1.973,85
68	Instal·lacions tècniques	Condicionament gimnàs	IES	11/10/2000	1.332,64	1.273,80
69	Instal·lacions tècniques	Condicionament gimnàs	IES	11/10/2000	241,40	230,69
70	Instal·lacions tècniques	Condicionament gimnàs	IES	11/10/2000	3.471,09	3.317,65
72	Construccions	Pistes tennis i pàdel	IES	31/08/2000	115.033,72	108.952,81
80	Instal·lacions tècniques	Tornos IE, adaptació software	IES	12/01/2000	26.032,48	26.032,48
82	Instal·lacions tècniques	Pasamans per torns	IES	11/12/2000	901,01	901,01
93	Instal·lacions tècniques	Instal.lacions plaques solars	IES	15/02/2001	5.178,61	5.178,61
108	Mobiliari	Mobles sala juntes	RES/IE	01/07/2001	2.718,95	2.718,95
109	Mobiliari	Mobles despatx	RES	01/07/2001	1.237,75	1.237,75
110	Mobiliari	Mobles oficines IE	IES	01/07/2001	2.308,93	2.308,93
111	Instal·lacions tècniques	Aire condic. zones comuns	RES	19/07/2001	30.412,74	30.412,74
113	Mobiliari	Mobiliari despatx	RES/IE	04/09/2001	1.696,40	1.696,40
114	Mobiliari	Mobiliari oficines IE	IES	04/09/2001	614,91	614,91
122	Aplicacions informàtiques	Programa gestió IE	IES	08/10/2001	2.788,70	2.788,70
125	Aplicacions informàtiques	Programa Timon	RES	16/10/2001	537,53	537,53
127	Construccions	Pistes tennis/pàdel	IES	15/01/2001	16.620,26	15.606,65
136	Instal·lacions tècniques	Instal.electr.oficines IE	IES	22/05/2001	1.487,35	1.360,66
137	Instal·lacions tècniques	Inst.electr.recepcio IE	IES	22/06/2001	586,25	532,20
145	Instal·lacions tècniques	Il.luminació camp de gespa	IES	20/02/2001	56.194,60	50.986,03
146	Instal·lacions tècniques	Despatxos IE	IES	22/02/2001	22.323,51	20.254,21
147	Instal·lacions tècniques	Recepció IE	IES	04/05/2001	12.409,70	11.259,58
148	Instal·lacions tècniques	Cafeteria IE	IES	11/06/2001	136.923,89	124.233,04
149	Aplicacions informàtiques	Actualització contaplus a l'euro	RES	09/01/2002	538,92	538,92
150	Aplicacions informàtiques	Adaptació Timon a l'euro	RES	04/01/2002	67,95	67,95

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

151	Aplicacions informàtiques	Segona llicència Deporwin	IES	15/02/2002	1.394,34	1.394,34
152	Instal·lacions tècniques	Instal·lació incendis ascensor	RES	01/08/2002	550,00	550,00
153	Instal·lacions tècniques	Magatzem soterrani residència	RES	17/06/2002	5.000,64	4.214,33
156	Instal·lacions tècniques	Obra cafeteria	IES	01/06/2002	1.001,05	846,16
160	Altres instal·lacions i utillatge	Cortines habitacions	RES	22/08/2002	20.595,05	20.595,05
164	Mobiliari	Carro marcapasses	IES	30/01/2002	239,28	239,28
165	Mobiliari	Bancs recepció IE	IES	31/05/2002	1.933,85	1.933,85
172	Aplicacions informàtiques	Llicència Deporwin	IES	15/02/2002	1.394,34	1.394,34
173	Propietat industrial	Domini Campusesport	IES	08/07/2002	153,58	153,58
174	Instal·lacions tècniques	Mur formigó camp de gespa	IES	30/09/2002	29.235,31	28.275,64
176	Instal·lacions tècniques	Miralls nou gimnàs	IES	07/10/2002	1.055,81	863,53
177	Mobiliari	2 mobles equips de sò	IES	04/10/2002	454,72	454,72
179	Mobiliari	Armari recepció IE	IES	15/07/2002	2.281,37	2.281,37
182	Propietat industrial	Domini setcontraset.com	IES	30/10/2002	51,28	51,28
186	Instal·lacions tècniques	Ampolles gas cuina	RES	26/06/2002	3.188,67	1.607,10
187	Maquinària	Inst. Comptador electricitat cafeteria	IES	26/06/2002	984,77	984,77
188	Instal·lacions tècniques	Adaptació office neteja	RES	30/04/2002	614,30	614,30
189	Instal·lacions tècniques	Persianes soterrani residència	RES	27/11/2002	540,00	438,46
190	Instal·lacions tècniques	Portes tallafocs residència	RES	01/08/2002	26.664,68	17.923,78
191	Instal·lacions tècniques	Bancs i penjadors vestuari nins	IES	14/11/2002	2.105,40	2.105,40
192	Instal·lacions tècniques	15 Steps 2 peus	IES	13/11/2002	1.047,31	1.047,31
194	Instal·lacions tècniques	Reparació elèctrica residència	RES	30/04/2002	2.090,82	2.090,82
200	Mobiliari	Miralls habitacions	RES	11/07/2002	263,40	263,40
208	Altre immobilitzat material	Manual d´autoprotecció	RES/IE	01/07/2002	2.596,37	2.596,37
215	Instal·lacions tècniques	Nova Sala fitness varis	IES	01/12/2002	23.509,60	19.095,99
219	Instal·lacions tècniques	Senyalitzacions gimnàs fitness	IES	09/07/2001	218,91	218,91
225	Instal·lacions tècniques	Xarxes de protecció camp gespa	IES	17/10/2002	99,99	99,99
228	Instal·lacions tècniques	Tobogan natació	RES	14/06/2002	1.657,18	1.657,18
230	Instal·lacions tècniques	Dipòsit producte químic	IES	30/06/2002	175,15	175,15
236	Instal·lacions tècniques	Adaptació alumini taquilles	IES	29/05/2002	334,78	334,78
238	Instal·lacions tècniques	Bombes climatitzacio piscina	IES	31/10/2002	1.589,42	1.589,42
239	Instal·lacions tècniques	Compressor bomba de calor	IES	30/12/2002	6.906,98	6.906,98
245	Aplicacions informàtiques	Programa informàtic IE	IES	30/07/2001	1.045,76	1.045,76
246	Aplicacions informàtiques	Actualització programa IE	IES	23/10/2001	424,84	424,84
249	Aplicacions informàtiques	Llicència manteniment deporwin	IES	19/03/2003	2.511,40	2.511,40
251	Instal·lacions tècniques	Perímetre ciment	IES	27/01/2003	3.913,93	3.758,82
252	Instal·lacions tècniques	2 discs durs servidor	RES	27/01/2003	7.310,49	7.020,99
256	Aplicacions informàtiques	Llicència Deporwin	IES	22/01/2003	1.394,32	1.394,32
258	Instal·lacions tècniques	Adeqüació sistema ascensor	RES	01/02/2003	550,00	550,00
262	Instal·lacions tècniques	2 compressors bomba de calor	IES	27/01/2003	926,58	926,58
263	Mobiliari	Armariets personal neteja	IES	04/04/2003	733,05	733,05
265	Maquinària	Millora dossificador clor	IES	31/01/2003	203,15	203,15
270	Instal·lacions tècniques	Portes tallafocs residència	RES	27/01/2003	4.013,12	2.642,09
274	Mobiliari	Plaques senyalitzadores	RES	12/06/2003	70,00	70,00
275	Instal·lacions tècniques	Separador líquids piscina	IES	27/05/2003	1.575,41	1.575,41
277	Instal·lacions tècniques	Millora sist detecció incendis	IES	13/05/2003	7.576,25	7.576,25
278	Mobiliari	Senyalització espais	RES	21/07/2003	3.539,04	3.539,04

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

282	Mobiliari	Armariets monitors futbol	IES	24/09/2003	324,48	324,48
285	Equips per procés d'informació	Servidor portals	RES/IE	12/09/2003	4.003,56	4.003,56
286	Instal·lacions tècniques	21 spinning	IES	08/09/2003	20.204,18	20.204,18
287	Instal·lacions tècniques	Ventiladors sala fitness	IES	28/07/2003	829,51	829,51
288	Mobiliari	Papereres plàstic verdes	IES	16/09/2003	704,35	704,35
289	Instal·lacions tècniques	Adequació dipòsit clor i PH	IES	30/08/2003	258,67	258,67
291	Mobiliari	Lliteres residència	RES	01/07/2003	5.400,00	5.400,00
292	Instal·lacions tècniques	Bancs i penjadors piscina	IES	24/11/2003	2.162,45	2.162,45
293	Mobiliari	Armariets monitors de futbol	IES	10/10/2003	335,88	335,88
297	Instal·lacions tècniques	Allargar mur camp de futbol	IES	11/11/2003	309,42	277,94
298	Instal·lacions tècniques	By-pass Instal·lació climatització	IES	11/11/2003	317,47	317,47
300	Maquinària	Màquina condensació piscina	IES	28/10/2003	7.668,05	7.668,05
304	Instal·lacions tècniques	Prestatges cambra cuina	RES	21/01/2004	855,91	855,91
305	Altre immobilitzat material	Olla calenta	RES	21/01/2004	651,10	651,10
309	Mobiliari	Bufet menjador	RES	15/01/2004	1.361,00	1.361,00
311	Mobiliari	Moble addicional recepció	IES	13/01/2004	504,60	504,60
312	Mobiliari	Pictogrames torns entrada	RES	22/01/2004	777,20	777,20
313	Mobiliari	Rotuls contra incendis	RES	12/03/2004	628,28	628,28
314	Mobiliari	Estants paret oficina administració	RES	03/03/2004	313,60	313,60
316	Mobiliari	Mobles recepció oficines	IES	07/05/2004	341,95	341,95
317	Altre immobilitzat material	Instal. Banderetes piscina	IES	30/01/2004	1.292,47	1.292,47
318	Instal·lacions tècniques	Ampliacio elc dades	IES	19/03/2004	1.624,12	1.408,41
319	Altre immobilitzat material	Extintors	RES	22/04/2004	245,02	245,02
320	Altre immobilitzat material	Extintors	IES	22/04/2004	142,11	142,11
322	Instal·lacions tècniques	Rellotges climatitzadors	IES	30/04/2004	658,06	566,31
323	Instal·lacions tècniques	Centraleta telefonica	IES	12/12/2003	2.456,77	2.130,56
324	Instal·lacions tècniques	Despatxos tras recepcio	IES	20/07/2004	11.328,68	7.939,49
326	Instal·lacions tècniques	Hidrosfera	RES	20/09/2004	887,98	887,98
331	Instal·lacions tècniques	Màquines sala fitness	IES	15/11/2004	14.736,00	14.736,00
332	Mobiliari	Mobles despatxos IE	IES	25/03/2004	4.436,76	4.436,76
333	Instal·lacions tècniques	Inversions exteriors	IES	14/01/2005	2.678,13	2.142,16
335	Mobiliari	Plaques senyalització	IES	31/01/2005	1.801,97	1.801,94
341	Instal·lacions tècniques	Casetes comptadors	IES	28/02/2005	1.015,51	806,06
344	Maquinària	Hidronetejadora	RES/IE	10/02/2005	1.166,96	1.157,62
345	Aplicacions informàtiques	Programa servidor	RES/IE	16/06/2004	108,50	108,50
346	Propietat industrial	Dominis Campusesport	IES	08/07/2004	162,82	162,82
348	Altre immobilitzat material	Extintors	IES	29/03/2005	110,20	110,20
350	Instal·lacions tècniques	Bancs PVC	IES	30/03/2005	348,00	342,44
351	Mobiliari	Mobles despatx	RES	22/04/2005	612,54	597,26
352	Equips per procés d'informació	Ordinador	RES/IE	26/04/2005	2.152,26	2.152,26
353	Mobiliari	Llits plegables	RES	30/05/2005	8.022,00	7.757,13
354	Aplicacions informàtiques	Programa congressos	RES/IE	19/05/2005	23.164,12	23.164,12
355	Mobiliari	Armari metàl·lic	RES/IE	13/04/2005	359,09	350,28
358	Instal·lacions tècniques	Conductor grup electrógeno	RES	06/06/2005	915,00	915,00
362	Instal·lacions tècniques	Màquines sala fitness	IES	13/07/2005	15.589,60	15.589,60
363	Equips per procés d'informació	Ordinador portatil CONG	RES/IE	29/06/2005	622,86	622,86
364	Mobiliari	Somiers	RES	30/06/2005	168,80	162,12

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

366	Altres instal·lacions i utillatge	Carretó	IES	30/06/2005	156,03	156,03
367	Altres instal·lacions i utillatge	Carretó	RES	30/06/2005	134,51	134,51
369	Altre immobilitzat material	Disfressa Llumet	IES	31/05/2005	2.853,60	2.853,60
370	Instal·lacions tècniques	Dutxes nins	IES	20/09/2005	8.709,28	8.709,28
371	Mobiliari	Mobles equip de música	IES	04/10/2005	563,30	520,82
372	Instal·lacions tècniques	Rack	IES	03/08/2005	3.571,64	2.691,38
373	Instal·lacions tècniques	Unió multiparell centraleta	IES	07/07/2005	4.792,98	3.644,34
374	Instal·lacions tècniques	Porta doble fulla	IES	07/09/2005	1.320,31	1.320,31
375	Equips per procés d'informació	Memoria portatil	RES/IE	29/07/2005	113,09	113,09
376	Mobiliari	Taula i calaixera	IES	17/05/2005	261,00	252,68
377	Instal·lacions tècniques	Inversió dutxes nins	IES	13/10/2005	9.795,32	9.795,32
379	Mobiliari	Senyalització metacrilat	IES	21/10/2005	1.304,92	1.207,09
381	Instal·lacions tècniques	Porta alumini entrada principal	RES	11/10/2005	1.314,81	1.216,61
384	Mobiliari	Cadires despatx congressos	RES/IE	02/12/2005	356,46	326,75
386	Instal·lacions tècniques	Back Ext. maq. fitness	IES	20/12/2005	1.887,89	1.887,89
387	Instal·lacions tècniques	Millores dutxes	IES	15/12/2005	1.800,41	1.800,41
388	Instal·lacions tècniques	Màquines sala fitness	RES	02/09/2005	9.256,99	9.256,99
390	Altre immobilitzat material	Cuina	RES	23/01/2006	2.558,09	2.301,46
391	Altre immobilitzat material	Planxa	RES	23/01/2006	1.532,00	1.378,44
392	Mobiliari	Mobles despatx congressos	RES/IE	24/01/2006	915,15	823,50
393	Mobiliari	Revisio i plaques congressos	RES	28/03/2006	1.265,50	1.118,28
394	Mobiliari	Taules sala estudis residència	RES	06/01/2006	723,63	656,17
395	Equips per procés d'informació	Monitor i memoria	RES/IE	01/02/2006	566,36	566,36
396	Instal·lacions tècniques	Centraleta tfnica resi	RES	09/01/2006	14.113,96	10.130,12
400	Instal·lacions tècniques	Dutxes	IES	30/06/2005	54.409,34	52.180,41
402	Instal·lacions tècniques	Aire condicionat	RES	10/04/2006	2.600,00	2.275,65
403	Mobiliari	Plaque certificacio 14001	IES	20/04/2006	171,68	171,68
404	Mobiliari	Plaque certificacio 14001	RES	20/04/2006	148,00	148,00
406	Mobiliari	Llits plegables i matalas	RES	15/06/2006	1.139,52	978,69
408	Instal·lacions tècniques	Sistema seguretat	RES	27/02/2006	430,86	384,30
409	Instal·lacions tècniques	Descalcificador	IES	28/02/2006	12.504,80	11.154,28
411	Mobiliari	Secadors mediclinics	IES	31/05/2006	530,70	530,70
412	Instal·lacions tècniques	Màquines sala fitness	IES	28/03/2006	15.851,80	15.868,06
414	Mobiliari	Tv 29" i taula Esc.Futbol	IES	14/03/2006	238,99	238,99
415	Altre immobilitzat material	Escenari fira esport	IES	30/05/2006	3.543,58	3.543,58
416	Mobiliari	Armari metalic	RES/IE	10/08/2006	359,09	302,23
418	Equips per procés d'informació	Nou sistema seguretat	RES/IE	17/03/2006	3.710,00	3.710,00
419	Instal·lacions tècniques	Màquines sala fitness	IES	27/06/2006	444,28	444,28
420	Construccions	Tancament pistes padel	IES	22/06/2006	43.714,27	25.037,47
424	Equips per procés d'informació	Servidor IBMx serie 226	RES/IE	28/07/2006	2.693,03	2.693,03
426	Mobiliari	Taules i cadires menjador	RES	27/09/2006	3.364,20	2.804,10
427	Equips per procés d'informació	Ordinador portatil	RES/IE	15/09/2006	1.503,30	1.503,30
428	Mobiliari	Bucks i paperera	RES/IE	23/01/2006	304,59	273,95
429	Mobiliari	Armari A-35 despatx	RES/IE	28/02/2006	272,60	243,06
430	Mobiliari	Armari ofimat despatx	RES/IE	06/03/2006	243,60	217,02
431	Aplicacions informàtiques	Millora aplicacio web	RES/IE	29/09/2006	4.741,38	4.741,38
433	Mobiliari	Saboneres banys IE	IES	26/10/2006	752,72	752,72

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

435	Instal·lacions tècniques	Bancs PVC blancs vestuari	IES	27/10/2006	530,33	437,59
436	Instal·lacions tècniques	Separacions vestuaris/dutxes	IES	04/10/2006	8.651,86	7.137,22
437	Mobiliari	Prestatges magatzem resi	RES	18/10/2006	1.010,51	833,57
438	Instal·lacions tècniques	Bomba HC piscina	IES	02/10/2006	1.295,67	1.282,79
439	Aplicacions informàtiques	Pack hores programacio	RES/IE	31/10/2006	2.676,24	2.676,24
440	Aplicacions informàtiques	Programació	RES/IE	30/12/2006	3.220,56	3.220,56
441	Mobiliari	Revisar i reposar vinils senyalitica	RES	30/10/2006	279,00	279,00
442	Mobiliari	Planols pla d'emergencia	RES	30/10/2006	567,00	468,11
443	Aplicacions informàtiques	Exchange server 2003	RES/IE	20/10/2006	609,05	609,05
444	Equips per procés d'informació	Bateria ordinador portatil	RES/IE	20/10/2006	148,38	148,38
445	Mobiliari	Plaques certificacions	IES	30/10/2006	235,48	235,48
446	Mobiliari	Plaques certificacions	RES	30/10/2006	203,00	203,00
447	Instal·lacions tècniques	Millores piscina	IES	30/08/2006	27.800,00	23.410,47
448	Equips per procés d'informació	Camara digital fundacio	RES/IE	12/02/2007	363,50	363,50
449	Aplicacions informàtiques	Actualitzacions	RES/IE	28/02/2007	1.916,70	1.916,70
450	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	31/01/2007	3.092,10	3.092,10
451	Aplicacions informàtiques	Millores programa congressos	RES/IE	28/02/2007	2.728,32	2.728,32
452	Aplicacions informàtiques	Millores programa congressos	RES/IE	30/03/2007	1.841,62	1.841,62
455	Instal·lacions tècniques	Bomba d'aigua	RES	14/05/2007	294,10	272,11
456	Equips per procés d'informació	Pantalla plana	RES/IE	11/05/2007	205,56	205,56
457	Mobiliari	Rotul paret	RES	18/07/2007	429,66	322,20
458	Mobiliari	Capçaleres habitacions	RES	11/06/2007	6.693,00	6.693,00
461	Altre immobilitzat material	Termo i torradora menjador	RES	26/04/2007	615,33	615,33
462	Aplicacions informàtiques	Millores programa congressos	RES/IE	30/04/2007	636,61	636,61
463	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	31/07/2007	682,08	682,08
464	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	29/06/2007	227,36	227,36
466	Mobiliari	Vidres i miralls	IES	26/04/2007	1.358,57	1.052,63
467	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	31/05/2007	318,30	318,30
468	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	31/08/2007	68,21	68,21
469	Maquinària	Grup electrogeno IE	IES	11/09/2007	8.643,80	6.337,13
470	Aplicacions informàtiques	Millores programa congressos	RES/IE	28/09/2007	113,68	113,68
471	Equips per procés d'informació	Servidor d'aplicacions	RES/IE	14/09/2007	4.372,40	4.372,40
472	Instal·lacions tècniques	Maquina sala fitness	IES	13/02/2007	9.280,00	9.280,00
473	Instal·lacions tècniques	Sistema seguretat	IES	30/01/2007	1.034,51	758,31
474	Altre immobilitzat material	Microfon samson airline	IES	27/12/2007	421,78	421,78
475	Aplicacions informàtiques	Millores programa congressos	RES/IE	31/10/2007	1.455,10	1.455,10
476	Mobiliari	Taula angular gris 4 calaixos	IES	08/10/2007	460,00	333,27
477	Altre immobilitzat material	Manetes portes residència	RES	20/11/2007	465,00	465,00
478	Instal·lacions tècniques	Grup pressió gasoil residència	RES	19/11/2007	322,36	322,36
479	Altre immobilitzat material	Talladora embotits cuina	RES	30/11/2007	499,80	499,80
480	Altre immobilitzat material	Forn cuina	RES	30/11/2007	5.227,50	5.227,50
481	Instal·lacions tècniques	Bomba aigua calenta	IES	21/11/2007	550,54	473,55
482	Aplicacions informàtiques	Millores programa congressos	RES/IE	30/11/2007	454,72	454,72
483	Construccions	Renovació 2 pistes padel	IES	03/10/2007	15.776,00	11.432,24
484	Aplicacions informàtiques	2 licencies Deporwin	IES	23/10/2007	3.480,00	3.480,00
485	Construccions	Renovació 2 pistes padel	IES	30/12/2007	15.776,00	11.166,45
486	Instal·lacions tècniques	Millores AA recepcio	RES	11/10/2007	3.164,67	2.239,91

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

487	Elements de transport	Furgoneta	RES	07/03/2008	17.106,90	11.762,57
488	Altre immobilitzat material	Secadors banys	IES	15/02/2008	573,94	573,94
489	Instal·lacions tècniques	Millora sist.seg.canastes	IES	15/01/2008	5.557,63	3.886,44
490	Instal·lacions tècniques	Decoracio ascensor	RES	01/03/2008	1.349,47	842,77
495	Mobiliari	Caixa fort administració	RES/IE	06/02/2008	774,83	535,83
498	Altres instal·lacions i utillatge	Mantes	RES	10/03/2008	243,00	243,00
499	Instal·lacions tècniques	Ampliació instal·lació	IES	07/01/2008	851,39	595,06
500	Instal·lacions tècniques	Ampliació instal·lació	RES	07/01/2008	1.540,69	1.077,51
501	Instal·lacions tècniques	Ampliació instal·lació	RES	07/01/2008	762,78	533,65
502	Instal·lacions tècniques	Ampliació instal·lació	RES	07/01/2008	7.595,88	5.312,14
503	Equips per procés d'informació	Ordinador	RES/IE	29/02/2008	1.002,36	1.002,36
505	Instal·lacions tècniques	Bancs vestuaris nins	IES	14/04/2008	1.508,32	1.024,11
506	Instal·lacions tècniques	Millores tècniques ascensor	RES	14/03/2008	2.737,87	1.745,13
507	Construccions	Electricitat pistes padel noves	IES	28/01/2008	3.804,22	2.588,12
508	Instal·lacions tècniques	Descalcificador	RES	30/06/2008	7.735,00	5.090,36
509	Equips per procés d'informació	Ordinador portàtil	RES/IE	18/06/2008	890,13	890,13
510	Instal·lacions tècniques	Aire condicionat despatx administració	RES	02/07/2008	1.239,25	815,33
512	Construccions	1/2 pistes noves padel	IES	27/11/2007	92.800,00	63.135,81
513	Construccions	1/2 pistes noves padel	IES	01/04/2008	92.800,00	63.135,81
514	Construccions	Pista de tennis nova	IES	01/08/2008	47.073,73	30.579,39
515	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	31/01/2008	236,06	236,27
516	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	29/02/2008	47,21	47,21
517	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	30/04/2008	47,21	47,21
518	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	30/05/2008	165,24	165,24
519	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	30/06/2008	94,42	94,42
520	Altre immobilitzat material	Rentavaixilles	RES	08/07/2008	1.960,00	1.909,91
521	Instal·lacions tècniques	Tarima flotant sala spinning	IES	16/07/2008	6.019,70	6.019,70
522	Instal·lacions tècniques	Parquet sala aerobic	IES	25/07/2008	5.619,04	5.619,04
523	Instal·lacions tècniques	Millores tècniques ascensor	RES	14/03/2008	912,62	581,90
524	Instal·lacions tècniques	11 bicicletes spinning	IES	01/06/2008	5.742,00	5.742,00
525	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	30/06/2008	1.156,69	1.156,69
526	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	29/08/2008	141,64	141,64
527	Instal·lacions tècniques	Paviment asfàltic accés	IES	30/09/2008	13.259,38	13.259,38
528	Instal·lacions tècniques	Motors cistelles bàsquet	IES	15/09/2008	9.502,40	6.013,29
529	Construccions	Portes pistes padel	IES	07/10/2008	3.245,68	2.041,61
530	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	30/09/2008	23,61	23,61
532	Instal·lacions tècniques	Màquines fitness	IES	19/09/2008	10.084,25	10.084,25
533	Instal·lacions tècniques	Barres antipànic, sirenes	IES	18/11/2008	1.982,23	1.221,38
534	Instal·lacions tècniques	Càmeres seguretat	IES	06/11/2008	4.848,23	3.008,30
535	Instal·lacions tècniques	Cable, tub, equip	IES	30/09/2008	10.834,40	6.856,22
536	Instal·lacions tècniques	Interruptors, transformadors	IES	30/09/2008	1.437,18	909,56
537	Instal·lacions tècniques	Medicions, maquinària	IES	30/09/2008	515,33	325,83
538	Instal·lacions tècniques	Montar programador	IES	31/10/2008	1.886,67	1.177,89
539	Equips per procés d'informació	Ordinador	RES/IE	05/11/2008	648,52	648,52
540	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	31/10/2008	141,64	141,64
541	Altre immobilitzat material	Cou pastes, freidora	IES	17/12/2008	9.966,42	9.079,29
543	Construccions	Camp de gespa	IES	01/10/2008	339.866,96	215.208,17

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

544	Altre immobilitzat material	Equipament cuina	IES	10/12/2008	40.314,90	40.314,90
545	Instal·lacions tècniques	Llums menjador resi	RES	30/11/2008	1.798,61	1.092,41
547	Maquinària	Aspirador	IES	04/04/2008	652,35	652,35
548	Instal·lacions tècniques	Decoració ascensor	RES	02/01/2009	1.349,47	819,45
551	Altres instal·lacions i utillatge	Mantes	RES	02/02/2009	1.199,85	1.199,85
552	Instal·lacions tècniques	Detectors	RES	28/02/2009	1.015,00	1.000,18
553	Altres instal·lacions i utillatge	Tovalloles	RES	13/02/2009	2.251,53	2.251,53
554	Instal·lacions tècniques	Bombes pressió aigua	IES	23/02/2009	1.081,65	767,53
555	Mobiliari	Continidors i penjadors	IES	16/02/2009	264,06	156,03
556	Maquinària	Rentadores i secadores	RES	16/03/2009	6.000,04	6.000,04
557	Instal·lacions tècniques	Porta darrere i gimnàs	RES	19/02/2009	1.719,40	1.016,53
558	Instal·lacions tècniques	Finestres resi	RES	19/02/2009	398,94	235,62
560	Altre immobilitzat material	Cuina, taula refrigerada	IES	08/01/2009	7.320,76	6.627,05
561	Mobiliari	Miralls sala aerobic	IES	29/01/2009	3.472,20	2.052,88
562	Instal·lacions tècniques	Instal·lació gas cuina IE	IES	08/01/2009	983,88	296,82
563	Aplicacions informàtiques	Contaplus Elite 2009	RES/IE	31/03/2009	1.150,23	1.150,23
564	Instal·lacions tècniques	Vallat camp de futbol	IES	02/01/2009	38.403,05	11.673,25
565	Altre immobilitzat material	Cubeta, batidor, rallador	RES	06/04/2009	268,29	268,29
566	Altre immobilitzat material	Bany maria, cubetes	RES	14/04/2009	328,08	328,08
567	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	27/02/2009	188,85	188,85
568	Aplicacions informàtiques	Docuware	RES/IE	29/04/2009	19.226,15	19.226,15
569	Instal·lacions tècniques	Extractor aire	IES	05/05/2009	377,03	377,03
570	Instal·lacions tècniques	Vidres BIEs, vàlvules	RES	23/02/2009	1.091,60	1.091,60
571	Altres instal·lacions i utillatge	Tovalloles	RES	08/05/2009	358,20	358,20
572	Instal·lacions tècniques	Transformador	IES	15/04/2009	196,04	196,04
573	Instal·lacions tècniques	Tanques camp de futbol	IES	05/04/2009	1.632,70	945,21
574	Instal·lacions tècniques	Enllumenat terrassa cafeteria IE	IES	15/05/2009	616,92	616,92
575	Mobiliari	Vidres gimnàs IE	IES	11/05/2009	271,44	154,71
576	Mobiliari	Miralls IE	RES	26/05/2009	465,48	263,51
577	Mobiliari	Llits plegables	RES	26/05/2009	950,00	950,00
578	Instal·lacions tècniques	Faroles cafeteria	IES	15/05/2009	4.086,69	4.086,69
579	Altres instal·lacions i utillatge	Taladro	IES	03/06/2009	260,42	260,42
580	Altres instal·lacions i utillatge	Taladro	RES	03/06/2009	224,50	224,50
581	Equips per procés d'informació	Impressora DEVELOP	RES/IE	03/06/2009	1.857,60	1.857,60
583	Instal·lacions tècniques	Porta terrassa cafeteria	IES	27/05/2009	2.025,71	1.146,16
584	Mobiliari	Cortines recepció	RES	09/06/2009	1.625,00	1.141,82
585	Maquinària	Fotometro mesura clor	IES	23/06/2009	504,60	504,60
586	Altres instal·lacions i utillatge	Fundes matalassos	RES	24/06/2009	238,27	238,27
587	Mobiliari	Matalassos	RES	25/06/2009	1.044,00	728,33
588	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	30/06/2009	212,45	212,45
589	Aplicacions informàtiques	Millores web congressos	RES/IE	21/08/2009	2.124,54	2.124,54
590	Equips per procés d'informació	Netbook Asus 1005HA-BLK09	RES/IE	15/09/2009	327,89	327,89
591	Instal·lacions tècniques	Porta accés piscina	IES	03/07/2009	522,00	289,16
592	Mobiliari	105 pissarres de suro	RES	28/09/2009	2.212,07	1.472,62
593	Equips per procés d'informació	Impressora IE protecció dades	IES	30/09/2009	235,81	235,81
594	Altre immobilitzat material	Videoporter porta darrere	RES	01/10/2009	400,08	400,08
595	Mobiliari	Despatx darrera recepció	IES	13/10/2009	1.475,40	936,02

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

596	Mobiliari	3 TAULES 12 CADIRES buhar	RES	21/10/2009	289,01	289,01
597	Mobiliari	Futbolí	RES	29/10/2009	800,00	800,00
598	Equips per procés d'informació	Procesador intel A58SFF	RES/IE	30/10/2009	710,34	710,34
599	Equips per procés d'informació	IMPRESSORA Epson EPL 6200	RES/IE	30/10/2009	280,53	280,53
600	Instal·lacions tècniques	Vàlvules 3 vies	IES	17/11/2009	2.169,43	2.169,43
601	Altre immobilitzat material	Extractor fum cuina resi	RES	25/11/2009	1.096,04	848,11
602	Equips per procés d'informació	MULTIFUNCIO DEVELOP	RES/IE	26/11/2009	1.128,60	1.128,60
603	Aplicacions informàtiques	PROG.GESTIO PRISMCUBED	RES/IE	25/11/2009	3.021,66	3.021,66
604	Instal·lacions tècniques	Millores ascensor	RES	01/11/2009	497,18	243,98
605	Mobiliari	Peces llits ferro	RES	21/05/2009	1.200,00	669,57
606	Mobiliari	Mancornes moble	IES	18/03/2009	565,85	565,85
607	Instal·lacions tècniques	Bosu fitness ball cilindre	IES	09/10/2009	2.595,14	2.595,14
608	Aplicacions informàtiques	trabajos web horas FEBRER	RES/IE	31/03/2010	101,75	101,75
609	Equips per procés d'informació	IMPRESS.DEVELOP INEO 20	RES/IE	29/01/2010	1.128,60	1.128,60
610	Equips per procés d'informació	IMPRESS.ESC.FUTBOL I MANT	IES	25/01/2010	109,68	109,68
611	Altres instal·lacions i utillatge	TOVALLOLES RESI	RES	25/01/2010	2.236,65	2.236,65
612	Instal·lacions tècniques	Valvules ACS i calor pisc	IES	29/01/2010	559,12	278,74
613	Instal·lacions tècniques	Valvules i claus pas.resi	RES	29/01/2010	4.185,54	2.086,78
614	Instal·lacions tècniques	Transformadors llums camp	IES	15/01/2010	1.988,63	1.988,63
615	Altre immobilitzat material	MILLORA CONDENSACIO FORN	RES	08/02/2010	320,00	316,51
616	Instal·lacions tècniques	LLUMS I REACTANCIES CAMP	IES	15/02/2010	2.582,81	2.555,75
617	Instal·lacions tècniques	TAPA D'EMBORNAL	IES	09/03/2010	228,38	111,04
618	Maquinària	NETEJADORA SOLS	IES	26/02/2010	5.796,29	5.690,44
619	Maquinària	EQUIP CLORACIO ALJUB LEGI	IES	02/03/2010	1.119,34	1.119,34
620	Maquinària	EQUIP CLORACIO ALJUB LEGI	RES	02/03/2010	768,55	768,55
621	Instal·lacions tècniques	Barana cerrament rampa	IES	24/03/2010	6.041,46	2.914,23
622	Instal·lacions tècniques	GRIFO CUINA RESI	RES	13/04/2010	285,95	286,56
623	Altres instal·lacions i utillatge	REPRODUCTOR CD MP3 ARC-3	IES	08/04/2010	287,68	206,70
624	Instal·lacions tècniques	FOCOS PISCINA	IES	15/04/2010	394,67	377,86
625	Aplicacions informàtiques	MILLORES DEPORWIN	IES	01/04/2010	266,71	266,71
626	Instal·lacions tècniques	PLAQUES SOSTRE IE	IES	30/04/2010	13.226,32	6.270,63
627	Altre immobilitzat material	Congelador HORIZ 289L BCO	RES	03/05/2010	225,00	211,57
628	Aplicacions informàtiques	TREBALLS WEB CONGRESSOS	RES/IE	30/04/2010	122,10	122,10
629	Equips per procés d'informació	ORDINADOR	RES/IE	31/05/2010	750,60	750,60
630	Instal·lacions tècniques	VENTILADORS NOUS GIMNAS	IES	15/06/2010	687,68	363,83
631	Mobiliari	15 MATALASSOS	RES	02/06/2010	1.485,00	857,28
633	Equips per procés d'informació	ORDINADOR	RES/IE	11/06/2010	501,21	501,21
634	Instal·lacions tècniques	SIST.SEGURETAT PORTA ASCE	RES	14/05/2010	497,18	233,73
635	Instal·lacions tècniques	EQUIPAMENT CUINA REFORMA	RES	07/09/2010	10.071,15	2.934,10
636	Equips per procés d'informació	Projector informatic	RES/IE	08/09/2010	276,20	276,20
637	Instal·lacions tècniques	TREBALLS PALETA REFORMA	RES	07/09/2010	3.882,47	1.119,57
638	Instal·lacions tècniques	Tarima laminada gimnas	IES	07/09/2010	9.396,34	8.208,40
639	Instal·lacions tècniques	NIVELACIO SOL GIMNAS	IES	07/09/2010	15.771,88	13.777,31
640	Instal·lacions tècniques	PAVIMENT SPORT 6MM. BLAU	IES	15/09/2010	5.168,40	4.468,81
641	Instal·lacions tècniques	PORTA I FINESTRA REFORMA	RES	22/09/2010	310,00	89,30
642	Equips per procés d'informació	ORDINADOR DELL	RES/IE	25/09/2010	741,20	741,20
643	Mobiliari	SOFES SALA TV GRAN	RES	06/10/2010	859,32	859,32

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

644	Altres instal·lacions i utillatge	LLENÇOLS LLITS 220	RES	14/10/2010	74,19	74,19
645	Altres instal·lacions i utillatge	TOVALLOLES SOL BANY	RES	06/10/2010	301,60	301,60
646	Instal·lacions tècniques	CENTRALETA CLOR	IES	11/10/2010	3.658,00	3.134,92
647	Instal·lacions tècniques	DETECTORS FUM SALA TV GRA	RES	21/10/2010	380,00	161,14
648	Equips per procés d'informació	PORTATIL LUIS VEGAS	RES/IE	06/10/2010	1.315,18	1.315,18
649	Altres instal·lacions i utillatge	AMPLIFICADORS	IES	03/06/2010	3.944,00	2.507,38
650	Altres instal·lacions i utillatge	BARRES CORTINES SALA TV G	RES	15/10/2010	212,11	112,36
651	Altres instal·lacions i utillatge	BARRA CORTINA SALA TV GRA	RES	25/10/2010	21,40	11,13
652	Equips per procés d'informació	PC RECEPCIO RESI I ESC.FU	RES/IE	29/10/2010	1.535,43	1.535,43
653	Instal·lacions tècniques	PORTERIES WP	IES	08/10/2010	5.877,30	5.036,92
654	Altre immobilitzat material	EXTRACTOR FUM FORN	RES	28/10/2010	890,00	566,09
655	Mobiliari	MOBLES ESCOLA FUTBOL	IES	23/09/2010	724,65	626,74
656	Instal·lacions tècniques	MATERIAL DUTXES HAB DOBLE	RES	20/12/2010	229,09	93,31
657	Instal·lacions tècniques	BOMBA PRESSIO SIST.INCEND	IES	21/12/2010	758,74	386,12
658	Instal·lacions tècniques	DUTXES HAB. DOBLES	RES	30/12/2010	1.968,00	801,56
659	Aplicacions informàtiques	MILLORES WEB	RES/IE	30/11/2010	1.139,60	1.139,60
660	Utillatge	ALTAVEUS SUBAQUATICS	IES	19/01/2011	444,86	265,59
661	Utillatge	AMPLIFICADOR Pioneer A-20	IES	26/01/2011	153,98	91,69
662	Equips per procés d'informació	ORDINADOR Pentium 2C G695	RES/IE	28/01/2011	954,95	950,18
663	Utillatge	TOVALLOLES RESI	RES	26/01/2011	2.738,00	2.738,00
664	Aplicacions informàtiques	EXTERN.TREBALLS WEB	RES/IE	31/01/2011	81,40	81,40
665	Mobiliari	MOBLES BANY HAB DOBLES	RES	07/03/2011	166,10	126,68
666	Instal·lacions tècniques	PORTERIES FUTBOL	IES	15/02/2011	1.056,40	411,64
667	Instal·lacions tècniques	WIFI RESI	RES	08/02/2011	17.480,60	3.331,78
669	Mobiliari	SUPORT TV 50"INFINIA	RES	23/02/2011	39,58	30,85
670	Aplicacions informàtiques	MILLORES PROGRAMA CONGRES	RES/IE	28/02/2011	366,30	366,30
671	Equips per procés d'informació	ORDINADOR SOFIA GARRIDO	RES/IE	11/02/2011	997,83	972,39
672	Equips per procés d'informació	NETBOOK CONGRESSOS	RES/IE	03/05/2011	277,03	255,52
673	Aplicacions informàtiques	TREBALLS WEB	RES/IE	29/04/2011	1.241,35	1.241,35
674	Equips per procés d'informació	IMAC RECEPCIO RESI	RES	06/05/2011	944,40	871,08
675	Instal·lacions tècniques	INSON.SALA TV NOVA	RES	26/05/2011	311,20	74,86
676	Instal·lacions tècniques	INSTAL.BUGADERIA LLANÇOLS	RES	15/05/2011	440,30	107,07
677	Instal·lacions tècniques	TUBOS CAMARES SEGURETAT	RES	15/05/2011	220,44	52,52
678	Instal·lacions tècniques	INSTAL.ELEC.NOU DESPATX	RES	15/05/2011	258,97	62,31
679	Instal·lacions tècniques	RECOLLIDORES PORTERIES FU	IES	22/05/2011	2.107,48	767,57
680	Instal·lacions tècniques	RECOLLIDORES PORTERIES F5	IES	22/05/2011	580,56	211,57
681	Mobiliari	TAQUILLES CUINA	RES	25/05/2011	176,00	64,27
682	Instal·lacions tècniques	XARXA PROTECCIO CAMP GESP	IES	20/05/2011	548,70	399,92
683	Equips per procés d'informació	LTO SERVIDOR	RES/IE	20/04/2011	686,80	640,25
684	Utillatge	CD SOBRETAULA AXIS 4	IES	09/05/2011	224,20	123,96
685	Maquinària	MAQUINES BUGADERIA LLIT/B	RES	24/05/2011	11.425,00	3.329,27
686	Instal·lacions tècniques	ADEQUACIO BAIXA TENSIO	RES	31/05/2011	779,50	184,90
687	Instal·lacions tècniques	ADEQUACIO BAIXA TENSIO	IES	31/05/2011	796,50	189,27
688	Instal·lacions tècniques	XARXES FUTBOL 7 3MM	IES	13/06/2011	137,42	137,42
689	Aplicacions informàtiques	MODIF.BASES DADES	RES/IE	31/05/2011	101,75	101,75
690	Mobiliari	TAULES PLEGABLES MENJADOR	RES	23/06/2011	239,32	170,38
691	Instal·lacions tècniques	Font aigua osmosi	RES	25/06/2011	960,00	683,36

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

692	Instal·lacions tècniques	Font aigua osmosi	IES	25/06/2011	1.132,80	806,34
693	Instal·lacions tècniques	CAMARES SEGURETAT RESI	RES	19/07/2011	5.190,33	1.803,92
694	Aplicacions informàtiques	EXTERNALITZACIO WEB	RES/IE	30/06/2011	81,40	81,40
695	Instal·lacions tècniques	ADEQUACIO BAIXA TENSIO	RES	05/07/2011	4.827,80	1.699,65
696	Instal·lacions tècniques	VESTUARIS	IES	08/07/2011	8.165,42	2.875,03
697	Equips per procés d'informació	5 PCs	RES/IE	15/07/2011	2.227,47	1.960,79
698	Instal·lacions tècniques	PORTA UIBCONGRES 1PLANTA	RES	12/07/2011	549,91	191,02
699	Mobiliari	EXPOSITOR MERXANDISING	IES	01/07/2011	2.891,00	1.017,76
700	Instal·lacions tècniques	DETECTORS FUM IE	IES	31/07/2011	613,03	355,36
701	Equips per procés d'informació	PORTATIL MARTA GIMENEZ	RES/IE	01/08/2011	558,48	485,46
702	Equips per procés d'informació	MOBIL SAMSUNG GALAXY JOAN	RES/IE	02/08/2011	474,24	407,47
703	Instal·lacions tècniques	LLUMS EMERGENCIES	RES	31/07/2011	386,20	268,57
704	Instal·lacions tècniques	VENTILADOR RECEPCIO	RES	31/07/2011	90,56	62,99
705	Aplicacions informàtiques	EXTERNALITZACIO WEB	RES/IE	29/07/2011	183,15	183,15
706	Instal·lacions tècniques	EMBORNAL BUGADERIA	RES	08/09/2011	860,00	285,31
707	Instal·lacions tècniques	DISPENSADOR DETERGENTE	RES	04/08/2011	566,00	383,58
708	Aplicacions informàtiques	EXTERNALITZACIO WEB	RES/IE	31/08/2011	40,70	40,70
709	Instal·lacions tècniques	RACOR BOMBES CIRCULACIO	IES	02/09/2011	125,97	41,60
710	Equips per procés d'informació	MONITOR VIGILANCIA TFT	RES/IE	24/08/2011	124,17	105,38
711	Instal·lacions tècniques	SIST SEGURETAT CONGRESSOS	RES	23/09/2011	301,47	199,21
712	Utillatge	TAULA DE RITMES USB	IES	16/09/2011	342,20	169,80
713	Mobiliari	Taules sala d'estudi	RES	29/09/2011	3.268,80	1.080,81
714	Mobiliari	Cadires sala d'estudi	RES	29/09/2011	3.744,00	1.237,92
715	Mobiliari	Taules i cadires hall	RES	29/09/2011	840,00	277,73
716	Instal·lacions tècniques	Inst. electr.baixa tensio	IES	19/09/2011	1.011,10	334,50
717	Instal·lacions tècniques	Inst. electr.baixa tensio	RES	19/09/2011	802,31	265,43
718	Utillatge	LLENÇOLS 90 COLOR CLAR	RES	22/09/2011	172,35	172,35
719	Mobiliari	CADIRES DESPATX IES	IES	15/09/2011	300,00	198,32
720	Instal·lacions tècniques	PAVIMENT AMORTIGUADOR	IES	16/09/2011	329,81	218,20
721	Construccions	REFORMA PISTES PADEL	IES	07/09/2011	5.000,00	1.653,32
722	Construccions	REFORMA PISTES PADEL	IES	13/09/2011	6.000,00	1.983,78
723	Construccions	REFORMA PISTES PADEL	IES	04/10/2011	20.857,78	6.716,55
724	Construccions	NOVA GESPA PISTES PADEL	IES	04/10/2011	6.908,66	2.224,69
725	Instal·lacions tècniques	MAGNETOTERMIC RESIDENCIA	RES	01/10/2011	522,51	345,63
726	Mobiliari	Matalassos i sommiers	RES	12/09/2011	7.338,10	3.032,83
727	Instal·lacions tècniques	MAQUINES FITNESS LEASING	IES	31/10/2011	84.751,48	27.141,54
728	Equips per procés d'informació	Lectors digitals Recepció	IES	20/10/2011	6.760,95	5.442,90
729	Maquinària	Netejadora sols IES	IES	19/10/2011	5.430,56	3.455,99
730	Construccions	PISTES PADEL GESPA NOVA	IES	07/10/2011	2.960,86	953,32
731	Mobiliari	Taula i cadira despatx IE	IES	24/11/2011	379,85	238,31
732	Mobiliari	Expositor tenda IES	IES	22/11/2011	328,39	205,92
733	Instal·lacions tècniques	Bateria condensadors	IES	15/11/2011	2.231,50	700,14
734	Instal·lacions tècniques	Persiana enrrollable	RES	27/10/2011	687,40	221,44
735	Aplicacions informàtiques	Externalitzacio Web	RES/IE	22/12/2011	900,00	900,00
736	Instal·lacions tècniques	Maquinaria Gimnas	IES	14/12/2011	1.629,83	497,63
737	Maquinària	NETEJADORA A VAPOR	IES	03/01/2012	789,00	789,00
738	Maquinària	ASPIRADOR	IES	03/01/2012	356,43	356,43

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

739	Equips per procés d'informació	GALAXY MARGA, MARIVI, RES	RES/IE	23/01/2012	493,55	365,39
740	Mobiliari	TV LED UE40D500 SAMSUNG	RES	23/01/2012	406,98	301,42
741	Instal·lacions tècniques	CENTRALETA PROT.INCENDIS	IES	24/01/2012	3.525,98	1.044,26
742	Equips per procés d'informació	4 PC LENOVO	RES/IE	31/01/2012	2.381,00	1.762,90
743	Equips per procés d'informació	SAMSUNG GALAXY FEDE	RES/IE	02/02/2012	172,51	125,97
744	Instal·lacions tècniques	DUTXES PLATJA PISCINA	IES	10/01/2012	4.716,32	1.396,81
745	Construccions	GESPA 2 PISTES PADEL(70%)	IES	06/02/2012	6.908,66	2.019,74
746	Mobiliari	GRADES PAVELLO	IES	30/12/2009	8.062,05	8.062,05
747	Equips per procés d'informació	PORTATIL JOAN FEMENIAS	RES/IE	10/02/2012	1.058,47	773,53
748	Mobiliari	ARMARI MARXANDATGE	IES	27/02/2012	1.392,40	400,67
749	Mobiliari	MOBLE EQUIP SO PISCINA	IES	27/02/2012	336,30	96,71
750	Instal·lacions tècniques	CONJUNT BARRES I SUPORTS	IES	17/02/2012	1.642,56	472,88
751	Mobiliari	42 SOMIERS I MATALASSOS	RES	10/02/2012	8.147,02	2.931,25
752	Construccions	MILL.PISTES PADEL 7- 8 CR	IES	17/02/2012	31.845,48	9.166,77
753	Instal·lacions tècniques	CISTELLES BASQUET	IES	19/03/2012	2.033,75	568,01
754	Mobiliari	SUPORT MANCORNES	IES	08/04/2009	650,04	650,04
755	Mobiliari	TV LG LED 47"	RES	13/04/2012	592,37	320,82
756	Construccions	Gespa 2 pistes padel 30%	IES	24/02/2012	2.960,86	852,15
757	Instal·lacions tècniques	ESTRUCTURA PORTA CRISTAL	IES	08/05/2012	902,70	157,95
758	Instal·lacions tècniques	SOL SALA FITNESS	IES	08/05/2012	1.687,40	885,08
759	Instal·lacions tècniques	DUTXES PLATJA PISCINA	IES	08/05/2012	2.242,14	748,71
760	Mobiliari	PLAQUES HABIT,DIRECTORI	RES	17/05/2012	1.407,40	1.230,47
761	Mobiliari	CORTINES SALA ESTUDI GRAN	RES	25/05/2012	637,77	202,39
762	Instal·lacions tècniques	TARIMA AMPLIACIO GIMNAS	IES	15/05/2012	2.556,47	1.341,21
763	Instal·lacions tècniques	SOL SPORT IMPACT 8 MM	IES	15/05/2012	5.539,60	2.906,29
764	Instal·lacions tècniques	BOMBA MULTIETAPA WILO MVI	IES	31/05/2012	1.464,20	460,80
765	Instal·lacions tècniques	CORT.VERTICALS FINESTRES	IES	29/06/2012	2.714,00	861,59
766	Instal·lacions tècniques	PORTA TERRASSA 3ER PISO	RES	04/07/2012	1.138,10	284,57
767	Aplicacions informàtiques	MILLORES WEB	RES/IE	29/06/2012	22,50	18,89
768	Instal·lacions tècniques	PORTA ACCES EXT.ESC.FUTBO	IES	07/08/2012	1.259,53	304,73
769	Instal·lacions tècniques	SOL PARQUET 2n I 3er PISO	RES	16/08/2012	4.150,00	983,61
770	Instal·lacions tècniques	PARQUET 2n I 3er PISOS	RES	16/08/2012	6.870,53	1.628,41
771	Instal·lacions tècniques	PARQUET PB I 1er PISOS	RES	16/08/2012	6.870,53	928,39
772	Instal·lacions tècniques	VINILS SOLARS 93 FINESTRE	IES	26/07/2012	2.218,40	681,21
773	Instal·lacions tècniques	IL·LUMINACIO LED	IES	15/08/2012	9.500,56	4.503,85
774	Instal·lacions tècniques	GRUP PRESSIO GRUNDFOS	RES	27/08/2012	15.299,00	3.626,29
775	Equips per procés d'informació	IPAD 2 16GB NEGRO	RES/IE	14/09/2012	364,38	208,31
777	Altres, Instal·lacions esportives	VIDEOPORTER PORTA PISTES	IES	31/08/2012	1.975,69	936,64
778	Mobiliari	3 SOFAS SALA TV GRAN	RES	20/11/2012	793,39	770,81
779	Aplicacions informàtiques	MILLORES PROGRAMA	RES/IE	31/10/2012	67,50	49,37
780	Equips per procés d'informació	ORDINADOR SOFIA GARRIDO	RES/IE	20/11/2012	832,31	440,63
781	Mobiliari	PLACA ENTRADA PRINCIPAL	RES	06/11/2012	345,80	73,14
782	Instal·lacions tècniques	TUBOS LEDS	IES	15/11/2012	7.022,84	2.974,37
783	Instal·lacions tècniques	TUBOS LED	IES	30/11/2012	11.046,56	4.678,41
784	Maquinària	RENTADORA NETEJADORES	IES	04/02/2013	205,77	130,73
785	Construccions	Terra pista padel 2	IES	26/02/2013	3.409,18	633,94
786	Construccions	Terra pista padel 2	IES	02/04/2013	1.461,07	258,81

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

787	Equips per procés d'informació	Ordinador PRISM	RES/IE	25/03/2013	763,00	338,37
788	Altres, Instal·lacions esportives	equip Gemini CDMP3	IES	20/03/2013	208,06	93,91
789	Instal·lacions tècniques	GRUP PRESSIO GRUNDFOS IES	IES	05/04/2013	20.422,86	3.451,86
790	Construccions	Terra pista padel 1	IES	08/04/2013	3.409,18	576,19
791	Utillatge	Tovalloles i estores	RESI	01/04/2013	1.617,50	1.434,45
792	Altres residencia	Barbacoas Residencia	RESI	02/05/2013	264,46	223,14
793	Utillatge	ALTAVEU SUBACUATIC	IES	20/05/2013	471,90	113,54
794	Construccions	PISTES PADEL 30%	IES	14/05/2013	1.461,07	234,45
795	Maquinària	TALADRO	RESI	17/05/2013	198,05	63,54
796	Maquinària	TALADRO	IES	17/05/2013	239,64	76,80
798	Mobiliari	TRESILLO RATAN TERRASSA	RESI	12/06/2013	169,00	85,57
799	Utillatge	FUNDES MATALAS	RESI	12/06/2013	180,70	137,43
800	Utillatge	94 FUNDES MATALAS 90	RESI	24/06/2013	653,30	496,72
801	Instal·lacions tècniques	PORTERIES FUTBOL	IES	27/06/2013	212,28	32,30
802	Instal·lacions tècniques	PORTERIES FUTBOL	IES	27/06/2013	212,28	32,30
803	Aplicacions informàtiques	MILLORES APLICACIO	RES/IE	30/06/2013	90,00	45,62
804	Maquinària	TALLA-TANQUES	IES	01/07/2013	185,61	56,39
805	Instal·lacions tècniques	Comptador gasoil	IES	01/08/2013	377,44	54,31
806	Instal·lacions tècniques	SOL PARQUET PB I 1P	RESI	21/08/2013	4.140,00	559,44
807	Mobiliari	33 MATALASSOS I 36 SOMIER	RESI	11/09/2013	5.619,60	890,75
808	Utillatge	139 COBERTORS BLAUS LLITS	RESI	30/09/2013	3.166,11	802,95
809	Mobiliari	198 POTES LLITS	RESI	16/09/2013	734,58	116,40
810	Aplicacions informàtiques	ACTUALITZACIO SEPA	RES/IE	24/10/2013	661,90	260,68
811	Instal·lacions tècniques	CILINDRE ELEVADOR HIDRAUL	IES	31/10/2013	1.875,72	221,67
812	Equips per procés d'informació	VIDEOCAMARA PANASONIC	IES	08/11/2013	616,09	176,20
813	Instal·lacions tècniques	VENTILADOR S&P	IES	15/11/2013	1.236,76	169,77
814	Instal·lacions tècniques	GRUP ELECTROGEN	RESI	26/11/2013	298,00	32,69
815	Instal·lacions tècniques	GRUP ELECTROGEN	IES	26/11/2013	360,47	39,56
816	Instal·lacions tècniques	Plaques Sostra Residencia	RESI	29/11/2013	1.467,38	161,23
817	Mobiliari	Pisarres de suro Residenc	RESI	14/12/2013	898,80	114,04
818	Mobiliari	TAULA TENNIS DE TAULA	RESI	14/01/2014	119,79	29,30
819	Mobiliari	MOBLES DECORACIO SALA TV	RESI	15/01/2014	1.479,84	341,74
820	Instal·lacions tècniques	VALLAT CAMP DE GESPA	IES	05/02/2014	4.203,54	186,06
821	Instal·lacions tècniques	AMPLIACIO RECEPCIO	RESI	13/03/2014	465,83	37,35
822	Utillatge	TOVALLOLES	RESI	31/03/2014	897,50	338,54
823	Instal·lacions tècniques	PORTES ENTRADA PRINCIPAL	IES	02/04/2014	2.774,19	397,28
824	Instal·lacions tècniques	FINESTRES	IES	02/04/2014	1.795,46	257,06
825	Instal·lacions tècniques	MIRALLS	IES	02/04/2014	1.121,37	160,57
826	Instal·lacions tècniques	SUPORTS TAQUILLES	IES	10/04/2014	1.742,40	124,76
827	Utillatge	150 JOCS DE LLENÇOLS	RESI	16/04/2014	1.762,50	591,33
828	Instal·lacions tècniques	REHABILITACIO TUBERIES	RESI	06/05/2014	24.800,00	617,18
829	Instal·lacions tècniques	FOCOS CAMP GESPA	IES	30/04/2014	6.385,73	428,46
830	Instal·lacions tècniques	PERSIANES ALUMINI BLANC	IES	08/05/2014	8.469,99	535,83

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

831	Altres, Instal·lacions esportives	CYBERTARGETA LCX	IES	23/05/2014	227,78	34,82
832	Instal·lacions tècniques	VENTILADOR GIMNAS	IES	30/05/2014	2.178,00	152,89
833	Altres, Instal·lacions esportives	EQUIP SO SINCRO YAMAHA	IES	09/06/2014	142,06	9,32
834	Equips per procés d'informació	IPAD I FUNDA	RES/IE	25/06/2014	661,84	83,00
835	Maquinària	NETEJADORA SOLS	IES	16/06/2014	3.129,67	313,96
836	Instal·lacions tècniques	AIRE CONDICIONAT SALA 2	IES	22/07/2014	14.790,62	618,66
837	Maquinària	FOTOMETRO	IES	31/07/2014	678,99	56,81
838	Maquinària	MESURADOR CO2 TEMPERATURA	IES	31/07/2014	235,95	19,73
839	Instal·lacions tècniques	PORTA VIDRE DESPATX DIREC	RESI	18/08/2014	340,00	11,28
840	Instal·lacions tècniques	FOCOS PISCINA	IES	17/09/2014	771,25	38,38
841	Utillatge	COBERTORS MATALASOS	RESI	23/05/2014	413,00	68,61
842	Instal·lacions tècniques	FOCOS PISCINA	IES	30/09/2014	909,32	45,27
843	Equips per procés d'informació	MONITOR PC 23.6"	RES/IE	01/10/2014	128,93	8,03
844	Altres, Instal·lacions esportives	MP3 CD AQUAFIT	IES	01/10/2014	132,89	8,27
845	Equips per procés d'informació	2 IMPRESSORES	RES/IE	02/10/2014	151,60	7,98
846	Equips per procés d'informació	MOBILS MOTOROLA MANT.CONG	RES/IE	15/10/2014	295,86	15,56
847	Equips per procés d'informació	MOBIL MOTOROLA RESI	RES/IE	15/10/2014	162,19	0,00
848	Instal·lacions tècniques	MIRALLS I CRISTALS	IES	14/10/2014	704,80	7,66
849	Instal·lacions tècniques	BOMBA CIRC. RETORN ACS	RESI	15/10/2014	363,75	9,19
850	Instal·lacions tècniques	FOCOS LED PISCINA	IES	05/11/2014	2.264,15	56,35
851	Equips per procés d'informació	MONITOR ASUS 23.6"	RES/IE	12/11/2014	134,92	4,20
852	Instal·lacions tècniques	CLIMATITZADOR GRAN PISCI	IES	30/10/2014	2.005,02	39,17
853	Utillatge	LLENÇOLS I COIXINERES	RESI	28/11/2014	436,00	0,00
854	Instal·lacions tècniques	FOCOS LED PISCINA	IES	11/12/2014	2.264,15	0,00
.000	Propietat industrial	Patents, marques, llicències FUEIB	FUEIB	30/12/2014	1.100,00	1.100,00
.001	Aplicacions informàtiques	Programes FUEIB	FUEIB	30/12/2014	6.089,00	6.089,00
.002	Construccions	Sede Passatemps	FUEIB	30/12/2014	924.441,00	105.675,00
.003	Instal·lacions tècniques	Instal·lacions FUEIB	FUEIB	30/12/2014	97.461,73	91.967,27
.004	Maquinària	Motocultor	FUEIB	30/12/2014	1.202,00	721,20
.005	Mobiliari	Mobles FUEIB	FUEIB	30/12/2014	95.433,49	85.800,02
.006	Equips per procés d'informació	Equips proceso d'informació	FUEIB	30/12/2014	160.851,57	158.373,77
.007	Elements de transport	Cotxes i moto FUEIB	FUEIB	30/12/2014	32.229,00	30.982,47
.008	Altre immobilitzat material	Altre immobilitzat material FUEIB	FUEIB	30/12/2014	23.321,62	23.321,62

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ UNIVERSITAT-EMPRESA DE LES ILLES BALEARS

BALANCE DE SITUACION a 31 de diciembre 2013 y 2012
(En Euros)

ACTIVO	Notas	31.12.2013	31.12.2012
ACTIVO NO CORRIENTE		900.635,46	931.276,96
Inmovilizado intangible	Nota 5	0,01	0,01
Aplicaciones informáticas		0,01	0,01
Inmovilizado material	Nota6	874.696,81	913.458,31
Terrenos y construcciones		818.765,89	840.603,38
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		55.930,92	72.854,93
Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo	Nota 7	20.983,75	12.863,75
Instrumentos de patrimonio		20.983,75	12.863,75
Inversiones financieras a largo plazo	Nota 7	4.954,89	4.954,89
Otros activos financieros		4.954,89	4.954,89
ACTIVO CORRIENTE		4.684.562,62	5.043.807,24
Usuarios y otros deudores de la actividad propia	Nota 8	2.089.093,73	3.274.881,99
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	Nota 7	6.245,27	2.536,14
Personal		2.675,14	1.107,54
Activos por impuesto corriente	Nota 11.2	3.570,13	1.428,60
Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo	Nota 7		35.000,00
Créditos a entidades			35.000,00
Inversiones financieras a corto plazo	Nota 7	9.689,62	10.289,62
Otros activos financieros		9.689,62	10.289,62
Periodificaciones a corto plazo	Nota 7	438.984,94	462.550,11
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	Nota 7	2.140.549,06	1.258.549,38
Tesorería		2.140.549,06	1.258.549,38
Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO	€	5.585.198,08	5.975.084,20

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ UNIVERSITAT-EMPRESA DE LES ILLES BALEARS

BALANCE DE SITUACION a 31 de diciembre 2013 y 2012
(En Euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas	31.12.2013	31.12.2012
PATRIMONIO NETO		(12.373,85)	146.512,69
Fondos Propios	Nota 9	(12.373,85)	146.512,69
Fondo social		56.304,47	56.304,47
Excedente de ejercicios anteriores		90.208,18	140.660,75
Remanente		498.588,11	498.588,11
(Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		(408.379,93)	(357.927,36)
Excedentes negativos del ejercicio	ota 3	(158.886,50)	(50.452,53)
PASIVO NO CORRIENTE			
PASIVO CORRIENTE		5.597.571,93	5.828.571,81
neudaa corto plazo	Nota 7	40.404,00	41.900,00
Otros pasivos financieros		40.404,00	41.900,00
Deudas con empresas y entidades del grupo y asociadas a corto plazo	Nota 7	442.226,30	276.366,65
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	Nota 7	1.047.396,[illegible]	523.602,53
Proveedores		44.467,99	35.050,11
Proveedores, entidades del grupo y asociadas		305.609,77	204.945,84
Acreedores varios		13.607,00	9.481,54
Personal (remuneraciones pendientes de pago)		0,07	24.413,55
Otras deudas con las Administraciones Públicas	Nota 11.2	189.305,[illegible]	100.691,09
Anticipos recibidos por pedidos		494.115,78	149.020,40
Periodificaciones a corto plazo	Nota 7	4.067.545,34	4.086.702,[illegible]
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		5.585.198,08	

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ UNIVERSITAT-EMPRESA DE LES ILLES BALEARS

CUENTA DE RESULTADOS a 31 de diciembre 2013 y 2012

(En Euros)

(DEBE)/HABER	Notas	31.12.2013	31.12.2012
OPERACIONES CONTINUADAS			
Ingresos de la entidad por la actividad propia		5.920.535,25	4.982.512,16
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	Nota 12.1	5.538.249,79	4.351.389,73
Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados a resultados del ejercicio afectas a la actividad propia	Nota 10	382.285,46	631.122,43
Gastos de personal	Nota 12.2	(1.116.425,20)	(1.829.426,97)
Sueldos y salarios y asimilados		(905.976,56)	(1.572.598,11)
Cargas sociales		(210.448,64)	(256.828,86)
Otros gastos de explotación	Nota 12.3	(2.927.291,57)	(3.139.066,45)
Servicios exteriores		(2.860.153,47)	(3.059.353,35)
Tributos		(67.138,10)	(79.713,10)
Amortización del inmovilizado	Nota 6	(41.058,57)	(42.399,22)
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		(30.882,31)	(23.001,22)
Resultado por enajenaciones y otras	Nota 12.4	(30.882,31)	(23.001,22)
Otros resultados	Nota 12.4	35.378,16	(1.080,68)
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		(159.744,24)	(52.462,38)
Ingresos financieros		857,74	2.009,85
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		857,74	2.009,85
EXCEDENTE ?(DEFICIT) ANTES DE IMPUESTOS		(158.886,50)	(50.452,53)
Impuesto sobre Beneficios			
VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	Nota 9	(158.886,50)	(50.452,53)
RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	Nota 9	(158.886,50)	(50.452,53)

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Fundació General de la Universitat de les Illes Balears

BALANÇ ABREUJAT EXERCICI 2013 (Euros)

ACTIU	NOTES de la MEMÒRIA	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
A) ACTIU NO CORRENT		**915.304,83**	**1.081.214,61**
I. Inmobilitzat intangible	5	1.396,05	2.148,71
II. Béns del patrimoni històric		0,00	0,00
III. Inmobilitzat material	6	913.218,63	1.078.375,75
IV. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
VI. Inversions financeres a llarg termini	7	690,15	690,15
VII. Actius per impost diferit		0,00	0,00
B) ACTIU CORRENT		**436.684,37**	**411.822,88**
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda		0,00	0,00
II. Existències		3.955,17	7.228,00
III. Usuaris i altres deutors de la activitat pròpia	7	234.881,17	248.628,70
IV. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	7	48.715,51	12.868,45
V. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
VI. Inversions financeres a curt termini	7	0,00	0,00
VII.Periodificacions a curt termini		12.553,99	16.048,96
VIII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		136.578,53	127.048,77
TOTAL ACTIU (A + B)		**1.351.989,20**	**1.493.037,49**

PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES de la MEMÒRIA	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
A) PATRIMONI NET		**319.955,72**	**495.316,94**
A-1) Fons propis	9	62.037,81	205.584,50
I. Fons dotacionals o fons socials		94.550,33	94.550,33
1. Fons dotacionals o fons socials		94.550,33	94.550,33
2. (Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar)		0,00	0,00
II. Reserves	9	324.569,47	324.569,47
III. Excedents d'exercicis anteriors		-213.535,30	-55.714,42
IV. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	3	-143.546,69	-157.820,88
A-2) Ajustos per canvis de valor		0,00	0,00
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	11	257.917,91	289.732,44
B) PASSIU NO CORRENT		**21.273,80**	**42.547,60**
I. Provisions a llarg termini		0,00	0,00
II. Deutes a llarg termini	8	21.273,80	42.547,60
1. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
2. Creditors per arrendament financer		21.273,80	42.547,60
3. Altres deutes a llarg termini		0,00	0,00
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

IV. Passius per impost diferit		**0,00**	**0,00**
V. Periodificacions a llarg termini		**0,00**	**0,00**
C) PASSIU CORRENT		**1.010.759,68**	**955.172,95**
I. Pasius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda		**0,00**	**0,00**
II. Provisions a curt termini		**0,00**	**0,00**
III. Deutes a curt termini	**8**	**63.125,22**	**73.254,44**
1. Deutes amb entitats de crèdit		0,00	0,00
2. Creditors per arrendament financer		20.350,78	20.348,95
3. Altres deutes a curt termini		42.774,44	52.905,49
IV. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini		**0,00**	**0,00**
V. Beneficiaris creditors		**0,00**	**0,00**
VI. Creditors comercials i altres comptes a pagar	**8**	**947.634,46**	**862.538,63**
1. Proveïdors		8.468,51	16.494,58
2. Altres creditors		939.165,95	846.044,05
VII. Periodificacions a curt termini		**0,00**	**19.379,88**
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		**1.351.989,20**	**1.493.037,49**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Fundació General de la Universitat de les Illes Balears

COMPTE DE RESULTATS ABREUJAT EXERCICI 2013 (Euros)

	NOTES de la MEMÒRIA	(Deu) Haver 2013	2012
A) EXCEDENT DE L'EXERCICI			
1. Ingressos de l'activitat pròpia	13.4	**2.402.013,84**	**2.616.817,41**
a) Quotes d'usuaris i afiliats		1.178.223,69	1.206.208,65
b) Aportacions d'usuaris		605.697,98	646.345,44
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		583.574,75	759.263,32
c) Subvencions, donacions i llegats imputats a l'excedent de l'exercici		34.517,42	5.000,00
d) Reintegrament d'ajudes i assignacions		0,00	0,00
2. Despeses per ajudes i altres		**-10.850,00**	**-9.500,00**
a) Ajudes monetàries		-10.850,00	-9.500,00
b) Ajudes no monetàries		0,00	0,00
c) Despeses per col·laboracions i de l'òrgan de govern		0,00	0,00
d) Reintegrament d'ajuts i assignacions		0,00	0,00
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		**0,00**	**0,00**
4. Treballs realitzats per l'entitat per el seu actiu		**0,00**	**0,00**
5. Aprovisionaments	13.1	**-226.703,75**	**-311.567,70**
6. Altres ingressos de l'activitat	13.4	**72.001,54**	**55.157,32**
a) Ingressos accesoris i altres de gestió corrent		72.001,54	55.157,32
b) Subvencios, donacions i llegats d'explotació afectes a l'activitat mercantil		0,00	0,00
7. Despeses de personal	13.3	**-1.258.119,64**	**-1.340.669,98**
8. Altres despeses de l'activitat	13.2	**-952.660,96**	**-990.281,35**
9. Amortització de l'immobilitzat	5 y 6	**-223.197,54**	**-233.275,79**
10. Subvencions, donacions i llegats de capital traspassats a l'excent de l'exercici		**55.727,17**	**55.732,65**
a) Afectes a l'activitat pròpia	11	55.727,17	55.732,65
b) Afectes a l'activitat mercantil		0,00	0,00
11. Excessos de provisions		**0,00**	**0,00**
12. Deteriorament i resultat per alienació d l'immobilitzat		**0,00**	**94,93**
A.1) EXCEDENT DE L'ACTIVITAT (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		**-141.789,34**	**-157.492,51**
13. Ingressos financers		**22,93**	**2.128,03**
14. Despeses financeres		**-1.780,28**	**-2.456,40**
15. Variació de valor raonable en instruments financers		**0,00**	**0,00**
16. Diferències de canvi		**0,00**	**0,00**
17. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		**0,00**	**0,00**
A.2) EXCEDENT DE LES OPERACIONS FINANCERES (13+14+15+16+17+18)		**-1.757,35**	**-328,37**
A.3) EXCEDENT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	3	**-143.546,69**	**-157.820,88**
18. Impostos sobre beneficis			
A.4) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET RECONEGUDA EN L'EXCEDENT DE L'EXERCICI (A.3 + 18)		**-143.546,69**	**-157.820,88**
B) INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
1. Subvencions rebudes	11	**-67.683,49**	**-55.732,65**
2. Donacions i llegats rebuts		**0,00**	**0,00**
3. Altres ingressos i despeses		**0,00**	**0,00**
4. Efecte impositiu		**0,00**	**0,00**
B.1) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET PER INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET (1+2+3+4)		**-67.683,49**	**-55.732,65**
C) RECLASSIFICACIONS A L'EXCEDENT DE L'EXERCICI			
1. Subvencions rebudes		**0,00**	**0,00**
2. Donacions i llegats rebuts		**0,00**	**0,00**
3. Altres ingressos i despeses		**0,00**	**0,00**
4. Efecte impositiu		**0,00**	**0,00**
C.1) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET PER RECLASSIFICACIÓ A L'EXCEDENT DE L'EXERCICI (1+2+3+4)		**0,00**	**0,00**
D) VARIACIÓ DE PATRIMONI NET PER INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET (B.1+C.1)	11	**-67.683,49**	**-55.732,65**
E) AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERI		**0,00**	**0,00**
F) AJUSTOS PER ERRORS		**0,00**	**-325,02**
G) VARIACIONS EN LA DOTACIÓ FUNDACIONAL	9	**0,00**	**12.906,38**
H) ALTRES VARIACIONS		**35.868,96**	**-12.906,38**
I) RESULTAT TOTAL, VARIACIÓ DEL PATRIMONIO NET EN L'EXERCICI (A.4+D+E+F+G+H)		**-175.361,22**	**-213.878,55**

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS