

Fundación Universitat Miguel Hernández de la Comunitat Valenciana
Memoria abreviada correspondiente al Ejercicio Anual terminado el 31/12/2016
FORMULADA EL 22/3/2017

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Fundación Universitat Miguel Hernández de la Comunitat Valenciana (en adelante FUMH o la Fundación) se constituye como una entidad sin ánimo de lucro, de interés general, de naturaleza permanente y duración indefinida el 17 de mayo de 2005, bajo la denominación Fundación Quórum, Parque Científico Empresarial de la Universidad Miguel Hernández de Elche, de la cual forman parte relevante la Universidad Miguel Hernández de Elche (UMH) y la Confederación Empresarial de la Provincia de Alicante (COEPA).

Con fecha 23 de julio de 2015 se elevaron a público los acuerdos del Patronato de la Fundación de fecha 5 de diciembre de 2014 y 5 de junio de 2015, para la modificación de sus Estatutos, el cambio de su ámbito de actuación a la Comunitat Valenciana y el cambio de denominación anteriormente reseñado.

Con fecha 3 de noviembre de 2016, la Conselleria de Justicia, Administración Pública, Reformas Democráticas y Libertades Públicas de la Generalitat valenciana dictó resolución por la que se acordaba la inscripción en el Registro de Fundaciones de la Comunitat Valenciana a la Fundación Universitat Miguel Hernández de la Comunitat Valenciana con el número 220A, clasificándola con el carácter de Fundación Universitaria (42) y bajo la tutela del Protectorado que ejerce la Generalitat.

El domicilio social de la Fundación, se encuentra establecido en el Edificio Quórum III de la Avda. de la Universidad S/N en Elche.

La Fundación desarrollará sus actividades en todo el territorio de la Comunitat Valenciana y, preferentemente en la provincia de Alicante, sin perjuicio de la realización en otros países de la Unión Europea y en otros territorios extranjeros de cuantas actividades de toda índole tiendan a la consecución y logro de los fines fundacionales.

La misión principal de FUMH es impulsar el desarrollo tecnológico y la innovación industrial y empresarial, a partir de la actividad científica y tecnológica de la Universidad Miguel Hernández de Elche (UMH), así como coordinar las actuaciones de la empresa y la UMH en materia de ciencia y tecnología y la asistencia a la comunidad universitaria y a la empresa.

La Fundación tiene la condición de medio propio de la UMH, pudiendo asumir encomiendas de gestión para la realización de actos de cualquier naturaleza en relación con materias de carácter científico, tecnológico y de fomento de la investigación y el emprendimiento, así como la transferencia del conocimiento que contribuyan a los fines propios de la UMH. Las encomiendas de gestión serán de ejecución obligatoria para la Fundación y llevarán aparejada la potestad para la UMH de dictar las instrucciones necesarias para su ejecución.

La FUMH, gestionará entre otros asuntos, el Parque Científico y Empresarial de la Universidad Miguel Hernández, y tiene como misión el impulso y la coordinación de las actuaciones de la empresa y la Universidad en materia de ciencia, desarrollo tecnológico e innovación, así como la realización y gestión de todas aquellas actividades que contribuyan a la promoción y mejora de la competitividad de las empresas de la Comunitat Valenciana por vía de la transferencia de tecnología de la investigación universitaria.

También es objeto de la Fundación, el fomento de la difusión de los resultados de sus fines, así como la asistencia a la Comunidad Universitaria y a la empresa de la Comunitat Valenciana, en todo lo que se refiere al fomento del desarrollo industrial, la competitividad y el crecimiento económico en general.

La consecución de los fines de la Fundación se llevará a cabo mediante las siguientes actividades, que se enumeran a título enunciativo y no limitativo:

a.- Promover y facilitar la utilización por parte de las empresas de la Comunitat Valenciana de los servicios científicos, técnicos y artísticos de la UMH, así como de la infraestructura del parque científico existente en la UMH.

b.- Fomentar la prestación de los servicios de consultoría y asesoramiento científico, tecnológico por parte de los profesores e investigadores de la UMH, servicios universitarios, así como del desarrollo de proyectos de investigación.

c.- Formular estrategias concretas efectivas de desarrollo empresarial y, en particular, de actividades de investigación, innovación y desarrollo tecnológico, tomando como punto de partida la realidad del tejido productivo de la Comunitat Valenciana. Identificar las carencias y necesidades de investigación, así como el desarrollo e innovación en el tejido empresarial.

d.- Apoyar el crecimiento y profesionalización del tejido industrial de la Comunitat Valenciana y de nuestra comunidad universitaria, en particular, mediante el desarrollo e implementación de cursos de formación complementaria a la universitaria, idiomas, seminarios, etc.

e.- Elaborar herramientas de verificación y evaluación de resultados de la UMH.

f.- Promover y orientar líneas de investigación aplicadas desde el entorno empresarial, tomando como punto de partida la realidad del tejido productivo de la Comunitat Valenciana.

g.- Gestionar la información y diseminación de resultados.

h.- Fomentar el emprendedurismo, facilitar la formación de empresas de base tecnológica.

i.- Orientar sobre la optimización o creación de servicios en materia de investigación, desarrollo e innovación.

j.- Explorar resultados de la UMH, promoviendo la creación en la Comunitat Valenciana de empresas basadas en el conocimiento científico, artístico y su desarrollo tecnológico.

k.- Apoyar el crecimiento de sus empresas participadas, y/o generadas desde resultados de la UMH, así como de las empresas innovadoras instaladas en el parque científico de la UMH mediante la prestación de distintos servicios, entre ellos, los de consultoría, gestión administrativa, búsqueda de financiación, etc.

l.- Cualesquiera otras relacionadas con la investigación, desarrollo e innovación en su sentido más amplio.

La UMH, ejerce una posición dominante en la toma de decisiones de la Fundación, al estar compuesto su Órgano de Gobierno en su mayoría por Patronos que ejercen cargos representativos de la UMH o han sido nombrados por el Rector de la UMH.

La moneda funcional con la que opera la Fundación es el Euro, y sus estados financieros están formulados en dicha moneda.

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Marco Normativo de información financiera aplicable a la Fundación

El Consejo Ejecutivo ha formulado estas cuentas anuales abreviadas aplicando el siguiente marco normativo de información financiera:

- Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, y su desarrollo reglamentario,
- Ley 8/1998, de 9 de diciembre, de la Generalitat, de Fundaciones de la Comunitat Valenciana, modificada por la Ley 9/2008, de 3 de julio,
- Real Decreto 68/2011, de 27 de mayo del Consell por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de la Comunitat Valenciana,
- Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos,
- Real Decreto 1270/2003, que aprueba el Reglamento para la aplicación del régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo,
- Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos.
- Normas de obligado cumplimiento aprobadas por el Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas en desarrollo del Plan General de contabilidad y sus normas complementarias.
- Resto de normativa contable española que resulte de aplicación.

2. Imagen fiel.

Las presentes cuentas anuales abreviadas compuestas por el balance abreviado, la cuenta de resultados abreviada y la memoria abreviada, (*compuesta por la memoria económica y la memoria de las actividades fundacionales*), se han obtenido de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con el marco normativo que les resulta de aplicación y con los principios y criterios contables contenidos en el mismo, para mostrar la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera, así como el grado de cumplimiento de sus actividades, y del excedente obtenido por la Fundación durante el ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2016.

Las referidas Cuentas Anuales se someterán a la aprobación del Patronato, estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna. En cuanto a las del ejercicio anterior fueron aprobadas por unanimidad por el Patronato en fecha 21 de marzo de 2016.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

3. Principios contables no obligatorios aplicados.

No existen otros principios contable no obligatorios aplicados.

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

No existen supuestos clave acerca del futuro de la Entidad, así como otros datos relevantes sobre la estimación de la incertidumbre en la fecha de cierre del ejercicio 2016, por lo que la Fundación ha elaborado sus cuentas anuales del ejercicio anual cerrado el 31 de Diciembre de 2016, bajo el principio de entidad en funcionamiento.

En la elaboración de estas cuentas anuales se han utilizado estimaciones realizadas por la Dirección para cuantificar algunos activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. No obstante, es posible que a pesar de que dichas estimaciones se efectuaron en función de la mejor información disponible a la fecha de la formulación sobre hechos analizados, se produzcan en el futuro acontecimientos que obliguen a modificarlas (al alza o a la baja), lo que se haría de forma prospectiva.

5. Comparación de la información.

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de resultados, además de las cifras del ejercicio 2016, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en esta memoria referida al ejercicio 2016 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2015.

6. Agrupación de partidas.

Las cuentas anuales del ejercicio 2016 no tienen ninguna partida que haya sido objeto de agrupación en el balance o en la cuenta de resultados.

7. Elementos recogidos en varias partidas.

No existen, en las cuentas anuales del ejercicio 2016, elementos patrimoniales que estén registrados en varias partidas del balance o de la cuenta de resultados.

8. Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2016 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los aplicados en el ejercicio anterior.

9. Corrección de errores.

No se han realizado ajustes en las cuentas anuales del ejercicio 2016, ni en la información comparativa.

10. Importancia relativa.

Al determinar la información a desglosar en la presente memoria abreviada sobre las diferentes partidas de los estados Financieros u otros asuntos, la Fundación, de acuerdo con el Marco Conceptual del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con las cuentas anuales abreviadas del ejercicio 2016.

NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO**2016**

BASE DE REPARTO	Importe
Excedente del ejercicio	35.898,02
Remanente	
Reserv as v oluntarias	
Otras reserv as de libre disposición	
Excedentes de ejercicios anteriores	
TOTAL	35.898,02

DISTRIBUCIÓN	Importe
A dotación fundacional	
A reserv as especiales	
A reserv as v oluntarias	35.898,02
A compensación de excedentes negativ os de ejer anteriores	
TOTAL	35.898,02

2015

BASE DE REPARTO	Importe
Excedente del ejercicio	55.340,81
Remanente	
Reserv as v oluntarias	
Otras reserv as de libre disposición	
Excedentes de ejercicios anteriores	
TOTAL	55.340,81

DISTRIBUCIÓN	Importe
A dotación fundacional	
A reserv as especiales	
A reserv as v oluntarias	55.340,81
A compensación de excedentes negativ os de ejer anteriores	
TOTAL	55.340,81

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN.

Los criterios contables aplicados en relación con las siguientes partidas son:

1. Inmovilizado intangible.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado Intangible se valoran a su precio de adquisición o coste de producción, al que se incorpora el importe de las inversiones adicionales o complementarias que se realicen, con igual criterio de valoración.

La amortización del inmovilizado intangible se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de la vida útil de los activos. La vida útil de estos elementos se estima en 3 años a excepción de la plataforma online la cual se amortizará en 5 años.

No existe ningún inmovilizado intangible con vida útil indefinida.

Se reconocerá contablemente cualquier pérdida que haya podido producirse en el valor registrado de estos activos con origen en su deterioro, utilizándose como contrapartida el epígrafe "pérdidas netas por deterioro" de la cuenta de resultados.

2. Inmovilizado material.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se encuentran valorados a su precio de adquisición, el cual incluye los gastos adicionales que se producen hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil ni mejora tecnológica o de productividad y los gastos de mantenimiento, son cargados directamente a la cuenta de resultados. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como mayor valor del mismo.

La amortización del inmovilizado material se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de la vida útil de los activos.

Descripción	Años	% Anual
Instalaciones Técnicas	8	12
Otras intalaciones	10	10
Mobiliario	10	10
Equipos de procesos de información	4	25
Otro inmovilizado	20 - 4	5 - 25

Se registra la pérdida por deterioro del valor de un elemento del inmovilizado material cuando su valor neto contable supere a su importe recuperable, entendiéndose éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso.

3. Activos financieros y pasivos financieros.

a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios.
- Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, asociadas y multigrupo.
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones y otros instrumentos de patrimonio.

En el efectivo y otros activos líquidos se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

Los créditos por operaciones comerciales se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado, menos las devoluciones del principal efectuadas y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. Además se registran las correspondientes provisiones por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

Las inversiones en empresas de grupo, multigrupo y asociadas, se valoran inicialmente por su coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción.

Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad procede a evaluar si ha existido deterioro de valor de las inversiones. Las correcciones valorativas por deterioro y en su caso la reversión, se llevan como gasto o ingreso, respectivamente, en la cuenta de resultados.

La corrección por deterioro se aplicará siempre que exista evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. Se entiende por valor recuperable, el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados bien mediante la estimación de los que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizados por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos de efectivo que se espera que sean generados por la empresa participada. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, se tomará en consideración el patrimonio neto de la empresa participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración.

Las inversiones en instrumentos de patrimonio de otras empresas se valorarán inicialmente por el coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

La valoración posterior se realizará a valor razonable sin deducir los costes de transacción, los cambios que se produzcan en el valor razonable se imputarán directamente en el patrimonio neto.

Las inversiones en instrumentos de patrimonio cuyo valor razonable no puede determinarse con fiabilidad, se valorarán por su coste, menos en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

En cuanto al deterioro de valor de estos activos, se efectuará al menos al cierre del ejercicio y siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido el mismo, anotándose en la cuenta de resultados.

Para el caso de instrumentos de patrimonio valorados a coste, la corrección valorativa por deterioro se realizará según lo indicado con anterioridad para inversiones a empresas del grupo, multigrupo o asociadas, y no será posible la reversión de la corrección valorativa reconocida en ejercicios anteriores.

b) Pasivos financieros:

-Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios.

-Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos.

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de resultados según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su valor razonable y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo. No obstante, si su vencimiento es inferior a un año y no tienen un interés contractual se valorarán a valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones, se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

4. Existencias.

Se valoran al precio de adquisición. El precio de adquisición es el importe facturado por el proveedor, deducidos los descuentos y los intereses incorporados al nominal de los débitos más los gastos adicionales para que las existencias se encuentren ubicados para su venta: transportes, aranceles, seguros y otros atribuibles a la adquisición.

La Fundación aplica el precio medio en la asignación de valor para sus existencias.

- a) Los impuestos indirectos que gravan las existencias sólo se incorporan al precio de adquisición o coste de producción cuando no son recuperables directamente de la Hacienda Pública.
- b) Dado que las existencias de la Entidad no necesitan un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, no se incluyen gastos financieros en el precio de adquisición o coste de producción.
- c) Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran por su coste.
- d) La valoración de los productos obsoletos, defectuosos o de lento movimiento se reduce a su posible valor de realización.

- e) Cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como un gasto en la cuenta de resultados.
- f) Si dejan de existir las circunstancias que causaron la corrección del valor de las existencias, el importe de la corrección es objeto de reversión reconociéndolo como un ingreso en la cuenta de resultados.

Las existencias recibidas gratuitamente por la entidad, se registran por su valor razonable.

El deterioro de las existencias destinadas a la entrega a los beneficiarios de la Entidad en cumplimiento de los fines propios, sin contraprestación o a cambio de una contraprestación significativamente inferior al valor de mercado, se calcula por el mayor entre su valor neto realizable y su coste de reposición.

Las entregas realizadas en cumplimiento de los fines de la entidad, se contabilizan como un gasto por el valor contable de los bienes entregados.

5. Créditos y débitos por la actividad propia.

Valoración inicial y posterior de los créditos

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originarán un derecho de cobro que se contabilizará por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocen por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal de crédito se registra como un ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Los préstamos concedidos en el ejercicio de la actividad propia a tipo de interés cero o por debajo del interés de mercado se contabiliza por su valor razonable. La diferencia entre el valor razonable y el importe entregado se reconoce, en el momento inicial, como un gasto en la cuenta de resultados de acuerdo con su naturaleza. Después de su reconocimiento inicial, la reversión del descuento practicado se contabiliza como un ingreso financiero en la cuenta de resultados.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que se ha producido un deterioro de valor en estos activos.

Valoración inicial y posterior de los débitos

Las ayudas y otras asignaciones concedidas por la Fundación a sus beneficiarios, con vencimiento a corto plazo, origina el reconocimiento de un pasivo por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconoce por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y el nominal del débito se contabiliza como un gasto financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

Si la concesión de la ayuda es plurienal, el pasivo se registra por el valor actual del importe comprometido en firme de forma irrevocable e incondicional. Se aplica este mismo criterio en aquellos casos en los que la prolongación de la ayuda no esté sometida a evaluaciones periódicas, sino al mero cumplimiento de trámites formales o administrativos.

6. Impuestos sobre beneficios.

Los impuestos sobre beneficios, son aquellos impuestos directos, ya sean nacionales o extranjeros, que se liquidan a partir de un resultado empresarial calculado de acuerdo con las normas fiscales que sean de aplicación.

La Fundación está sujeta al Régimen Fiscal Especial de la Ley 49/2002, y por tanto disfruta de la exención del impuesto de sociedades sobre aquellas actividades que están incluidas dentro de su objeto social y que se consideran actividades propias. Para el resto de actividades consideradas como actividades mercantiles se aplica lo siguiente:

El impuesto corriente, es la cantidad que satisface la Entidad como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto o impuestos sobre beneficios relativas a un ejercicio. Las deducciones y otras ventajas fiscales en la cuota del impuesto, excluidas las retenciones y pagos a cuenta, así como las pérdidas fiscales compensables de ejercicios anteriores, y aplicadas efectivamente en éste, darán lugar a un menor importe del impuesto corriente.

El gasto/ingreso por impuesto corriente se corresponde con la cancelación de las retenciones y pagos a cuenta así como con el reconocimiento de los pasivos y activos por impuesto corriente.

El gasto/ingreso por impuesto diferido se corresponde con el reconocimiento y la cancelación de los pasivos y activos por impuesto diferido, así como, en su caso, por el reconocimiento e imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias del ingreso directamente imputado al patrimonio neto que pueda resultar de la contabilización de aquellas deducciones y otras ventajas fiscales que tengan la naturaleza económica de subvención.

El gasto/ingreso por impuesto sobre beneficios comprende la parte relativa al gasto/ingreso por impuesto corriente y la parte correspondiente al gasto/ingreso por impuesto diferido.

Los activos por impuesto diferido, son aquellas cantidades del impuesto sobre beneficios a recuperar en ejercicios futuros, relacionadas con:

- a) Las diferencias temporarias deducibles,
- b) El derecho a compensar las pérdidas fiscales y
- c) Las deducciones y otras ventajas fiscales no utilizadas, que queden pendientes de aplicar fiscalmente.

Los pasivos por impuesto diferidos son las cantidades a pagar en el futuro por la Entidad, como consecuencia de las liquidaciones fiscales del impuesto sobre beneficios, relacionadas con las diferencias temporarias imponibles.

Las diferencias temporarias, son aquellas derivadas de la diferente valoración, contable y fiscal, atribuida a los activos, pasivos y determinados instrumentos de patrimonio propio de la Entidad, en la medida en que tengan incidencia en la carga fiscal futura. Estas diferencias, se producen normalmente por la existencia de diferencias temporales entre la base imponible y el resultado contable total antes de impuestos.

Las diferencias temporarias también pueden surgir en una combinación de negocio o en el reconocimiento inicial de activos y pasivos, si su valor contable difiere del atribuido a efectos fiscales.

Las diferencias temporarias se clasifican en:

- Diferencias temporarias imponibles, que son las que darán origen a mayores cantidades a pagar o menores cantidades a devolver por impuestos en ejercicios futuros.
- Diferencias temporarias deducibles, que son aquellas que darán lugar a menores cantidades a pagar o mayores cantidades a devolver por impuestos en ejercicios futuros.

Las diferencias permanentes, son aquellas entre el importe neto de los ingresos y gastos totales del ejercicio y la base imponible que no se identifican como diferencias temporarias.

Los activos y pasivos por impuesto corriente se valoran por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

De acuerdo con el principio de prudencia, sólo se reconocen activos por impuesto diferido en la medida en que resulte probable que la empresa disponga de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos. En todo caso se considera que concurre esta circunstancia cuando la legislación fiscal contempla la posibilidad de conversión futura de activos por impuesto diferido en un crédito exigible frente a la Administración tributaria, respecto a los activos susceptibles de conversión. Sin perjuicio de lo anterior, no se reconocerán activos por impuesto diferido cuando la diferencia temporaria deducible haya surgido por el reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios y además, en la fecha en que se realizó la operación, no afectó ni al resultado contable ni a la base imponible del impuesto.

La obtención de un resultado de explotación negativo en un ejercicio, no impide el reconocimiento de un activo por impuesto diferido. No obstante, si la Entidad mostrase un historial de pérdidas continuas, se presumirá, salvo prueba en contrario, que no es probable la obtención de ganancias que permitan compensar las citadas bases.

Para poder reconocer un activo debe ser probable que la Entidad vaya a obtener beneficios fiscales que permitan compensar las citadas bases imponibles negativas en un plazo que no exceda del previsto por la legislación fiscal, con un límite máximo, en principio, de diez años contados desde la fecha de cierre del ejercicio.

Los pasivos por impuesto diferido, se reconocen por todas las diferencias temporarias imponibles, a menos que éstas hubiesen surgido del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción que no es una combinación de negocios, y además en la fecha en que se realizó la operación, no afectó ni al resultado contable ni a la base imponible del impuesto.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se valoran según los tipos de gravamen esperados en el momento de su reversión, según la normativa que esté vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio, y de acuerdo con la forma en que racionalmente se prevea recuperar o pagar el activo o el pasivo.

7. Ingresos y gastos.

En la contabilización de los ingresos en cumplimiento de los fines de la entidad se tendrán en cuenta las siguientes reglas:

- Los ingresos por entregas de bienes o prestación de servicios se valoran por el importe acordado.
- Las cuotas de usuarios o afiliados se reconocen como ingresos en el período al que correspondan.
- Los ingresos procedentes de promociones para captación de recursos, de patrocinadores y de colaboraciones se reconocen cuando las campañas y actos se produzcan.
- Las ayudas otorgadas por la Entidad se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.
- En todo caso, deberán realizarse las periodificaciones necesarias.

Los ingresos por prestación de servicios se reconocerán cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, considerando para ello el porcentaje de realización del servicio en la fecha de cierre del ejercicio. En consecuencia, sólo se reconocerán los ingresos procedentes de prestación de servicios cuando se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) El importe de los ingresos puede valorarse con fiabilidad.
- b) Es probable que la Entidad reciba los beneficios o rendimientos económicos derivados de la transacción.
- c) El grado de realización de la transacción, en la fecha de cierre del ejercicio, puede ser valorado con fiabilidad, y
- d) Los costes ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, pueden ser valorados con fiabilidad.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios por la actividad mercantil se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos, deducido el importe de cualquier descuento, rebaja en el precio.

Los gastos realizados por la entidad se contabilizan en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurran, al margen de la fecha en que se produzca la corriente financiera.

8. Provisiones y contingencias.

Las provisiones son pasivos que cubren obligaciones existentes a la fecha del balance, surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales de probable materialización para la Fundación, cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados.

Los pasivos contingentes son obligaciones posibles surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización futura está condicionada a que ocurra, o no, uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Fundación.

Los pasivos contingentes no se reconocen en las cuentas anuales, sino que se informa sobre los mismos en la memoria, conforme a los requerimientos de la normativa contable.

9. Gastos de personal.

De acuerdo con la normativa laboral vigente, existe la obligación de indemnizar a aquellos empleados que sean despedidos sin causa justificada. No existen razones objetivas que hagan necesaria la contabilización de una provisión por este concepto al cierre del ejercicio.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no reciben indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

10. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables se contabilizan, con carácter general, directamente en el patrimonio neto de la Entidad para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables que se obtengan sin asignación a una finalidad específica se contabilizan directamente en el excedente del ejercicio en que se reconozcan.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que en el punto anterior, salvo que se otorguen a título de dotación fundacional o fondo social, en cuyo caso se reconocen directamente en los fondos propios de la entidad.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Se reconocerá una subvención de tipo de interés como un ingreso en el patrimonio neto, por la diferencia entre el importe recibido y el valor razonable de un préstamo, concedido a la Entidad a un tipo de interés cero e inferior al del mercado. Para su posterior reclasificación al excedente del ejercicio como ingresos, sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la operación.

11. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

En el supuesto de existir, las operaciones entre partes vinculadas, con independencia del grado de vinculación, se contabilizan de acuerdo con las normas generales. Los elementos objeto de las transacciones que se realicen se contabilizarán en el momento inicial por su valor razonable. La valoración posterior se realiza de acuerdo con lo previsto en las normas particulares para las cuentas que corresponda.

Esta norma de valoración afecta a las partes vinculadas que se explicitan en la Norma de elaboración de las cuentas anuales 11º y 13º del Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos.

12. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

Los coste incurridos, en su caso, en sistemas, equipos e instalaciones cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental en el desarrollo de la actividad, y/o la protección y mejora del medio ambiente se registran como inversiones en inmovilizado.

El resto de gastos relacionados con el medio ambiente, distintos de los anteriores, se consideran gastos del ejercicio. Para el cálculo de posibles provisiones medioambientales que pudieran surgir se dota de acuerdo a la mejor estimación de su devengo en el momento que se conozcan, y en el supuesto de que las pólizas de seguro no cubran los daños causados.

NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS.**INMOVILIZADO MATERIAL 2016**

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Entradas	(+) Reversión corrección valorativa por deterioro	(+) Transferencias o traspasos de otras ctas.	(-) Salidas	(-) Dotación al deterioro	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
212	Instalaciones técnicas	53.839,26	19.854,25					73.693,51
215	Otras instalaciones	83.349,83	8.928,35			4.875,00		87.403,18
216	Mobiliario	348.416,27	7.126,42					355.542,69
217	Equipos proceso información	68.919,10	4.222,27					73.141,37
219	Otro inmovilizado material	331.914,72	1.862,26					333.776,98
236	Mobiliario en montaje	0,00	750,00					750,00
	TOTAL	886.439,18	42.743,55	0,00	0,00	4.875,00	0,00	924.307,73
	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Dotaciones		(-) Reducciones		B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO	
212	Instalaciones técnicas	20.030,13		7.896,05			27.926,18	
215	Otras instalaciones	20.347,06		8.110,66		1.252,38	27.205,34	
216	Mobiliario	146.828,35		35.295,05			182.123,40	
217	Equipos proceso información	44.223,63		10.208,17			54.431,80	
219	Otro inmovilizado material	232.738,79		46.995,09			279.733,88	
	TOTAL	464.167,96		108.505,02		1.252,38	571.420,60	
	VALOR NETO	422.271,22					352.887,13	

El valor del Inmovilizado material totalmente amortizado a 31-12-2016 asciende a 34.167,30 €. La Fundación tiene formalizadas pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material, así como las posibles reclamaciones que se le puedan presentar por el ejercicio de su actividad. Al cierre de los ejercicios que finalizaban el 31 de diciembre de 2016 y 2015, dichas pólizas cubrían suficientemente el valor neto contable de los citados elementos.

La Entidad no posee a 31 de Diciembre de 2016 bienes afectos a garantías, litigios o embargos.

Las subvenciones, donaciones y legados recibidos relacionados con el inmovilizado material están cuantificados en 11.318,35 euros y el importe de los activos subvencionados asciende a 37.726,24 euros.

INMOVILIZADO MATERIAL 2015

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Entradas	(+) Reversión corrección valorativa por deterioro	(+) Transferencias o traspasos de otras ctas.	(-) Salidas	(-) Dotación al deterioro	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
212	Instalaciones técnicas	34.568,07	19.271,19					53.839,26
215	Otras instalaciones	73.795,33	9.554,50					83.349,83
216	Mobiliario	324.483,17	23.933,10					348.416,27
217	Equipos proceso información	47.857,88	21.061,22					68.919,10
219	Otro inmovilizado material	331.641,99	272,73					331.914,72
236	Mobiliario en montaje	0,00						0,00
	TOTAL	812.346,44	74.092,74	0,00	0,00	0,00	0,00	886.439,18
	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Dotaciones			(-) Reducciones		B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
212	Instalaciones técnicas	14.055,14			5.974,99			20.030,13
215	Otras instalaciones	12.747,79			7.599,27			20.347,06
216	Mobiliario	112.935,62			33.892,73			146.828,35
217	Equipos proceso información	34.510,41			9.713,22			44.223,63
219	Otro inmovilizado material	185.904,71			46.834,08			232.738,79
	TOTAL	360.153,67			104.014,29		0,00	464.167,96
	VALOR NETO	452.192,77						422.271,22

INMOVILIZADO INTANGIBLE 2016

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Adquisiciones	(+) Reversión corrección valorativa por deterioro	(+) Transferencias o traspasos de otras ctas.	(-) Salidas	(-) Corrección valorativa por deterioro	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
200	Investigación							
201	Desarrollo							
202	Concesiones administrativa							
203	Propiedad Industrial							
205	Derechos de traspaso							
206	Aplicaciones Informáticas	153.350,77						153.350,77
207	Derechos s/ activos cedidos en uso							
209	Anticipos para inmovilizaciones intangibles				78.111,04			78.111,04
	TOTAL	153.350,77	0,00	0,00	78.111,04	0,00	0,00	231.461,81
	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Dotaciones			(-) Reducciones		B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
200	Investigación							
201	Desarrollo							
202	Concesiones administrativa							
203	Propiedad Industrial							
205	Derechos de traspaso							
206	Aplicaciones Informáticas	47.583,54		21.850,62				69.434,16
207	Derechos s/ activos cedidos en uso							
209	Anticipos para inmovilizaciones intangibles							
	TOTAL	47.583,54		21.850,62				69.434,16
	VALOR NETO	105.767,23						162.027,65

El valor del Inmovilizado intangible totalmente amortizado a 31-12-2016 asciende a 35.515,79 €.

En el ejercicio 2016, la Fundación ha procedido a traspasar a la cuenta "Anticipos para inmovilizados intangibles" el coste de los trabajos realizados para el desarrollo de un portal informático de enseñanza de idiomas por un importe de 78.111,04 €.

INMOVILIZADO INTANGIBLE 2015

	MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Adquisiciones	(+) Reversión corrección valorativa por deterioro	(+) Transferencias o traspasos de otras ctas.	(-) Salidas	(-) Corrección valorativa por deterioro	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
200	Investigación							
201	Desarrollo							
202	Concesiones administrativa							
203	Propiedad Industrial							
205	Derechos de traspaso							
206	Aplicaciones Informáticas	44.097,69	12.959,88		96.293,20			153.350,77
207	Derechos s/ activos cedidos en uso							
209	Anticipos para inmovilizaciones intangibles							
	TOTAL	44.097,69	12.959,88	0,00	96.293,20	0,00	0,00	153.350,77
	AMORTIZACIONES	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Dotaciones			(-) Reducciones		B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
200	Investigación							
201	Desarrollo							
202	Concesiones administrativa							
203	Propiedad Industrial							
205	Derechos de traspaso							
206	Aplicaciones Informáticas	43.931,54		3.652,00				47.583,54
207	Derechos s/ activos cedidos en uso							
209	Anticipos para inmovilizaciones intangibles							
	TOTAL	43.931,54		3.652,00				47.583,54
	VALOR NETO	166,15						105.767,23

NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

6.1 La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a largo plazo, salvo las inversiones en entidades del grupo, multigrupo y asociadas, clasificados por categorías, en euros, es:

CLASES	Instrumentos financieros a largo plazo						TOTAL 2016	TOTAL 2015
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros			
	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015		
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio								
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento					100,00	50,00	100,00	50,00
Préstamos y partidas a cobrar			0,00	3.153,75			0,00	3.153,75
Activos disponibles para la venta	28.287,29	18.484,25					28.287,29	18.484,25
Derivados de cobertura								
Total	28.287,29	18.484,25	0,00	3.153,75	100,00	50,00	28.387,29	21.688,00

El saldo detallado presenta el siguiente desglose:

- 1,86% participación en el capital de la empresa Payload Aerospace, S.L., por importe de 27.287,29 €.
- 1,23% participación en el capital de la empresa Wanna-Seed, S.L., por importe de 1.000 €.
- Fianza constituida, por importe de 100 €.

6.2 La información de los instrumentos financieros del activo del balance de la Entidad a corto plazo, sin considerar el efectivo y otros activos equivalentes, clasificados por categorías, en euros es:

CLASES	Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL 2016	TOTAL 2015
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros			
	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015		
Activos a valor razonable con cambios en el excedente del ejercicio								
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento								
Préstamos y partidas a cobrar					275.409,26	187.957,01	275.409,26	187.957,01
Activos disponibles para la venta								
Derivados de cobertura								
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	275.409,26	187.957,01	275.409,26	187.957,01

El saldo de los préstamos y partidas a cobrar a fecha 31-12-2016 corresponde en su mayoría a créditos por operaciones de la actividad propia exigibles, en el corto plazo, a empresas instaladas en el Parque Científico y cuyo vencimiento es inferior al año.

6.3 El análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito es el siguiente:

	Créditos, derivados y otros		
	Largo plazo	Corto plazo	TOTAL
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2014	0,00	0,00	0,00
(+) Corrección valorativa por deterioro		14.429,25	14.429,25
(-) Reversión del deterioro			
(-) Salidas y reducciones			
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)			
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2015	0,00	14.429,25	14.429,25
(+) Corrección valorativa por deterioro		28.067,22	28.067,22
(-) Reversión del deterioro			
(-) Salidas y reducciones			
(+/-) Traspasos y otras variaciones (combinaciones de negocio, etc)			
Pérdida por deterioro al final del ejercicio 2016	0,00	42.496,47	42.496,47

6.4 Activos cedidos y aceptados en garantía.

La Entidad no posee activos cedidos y aceptados en garantía.

NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS.

7.1 La información de los instrumentos financieros del pasivo del balance de la Entidad a largo y corto plazo, clasificación por categorías, en euros es:

CLASES	Instrumentos financieros a largo plazo						TOTAL 2016	TOTAL 2015
	Deudas con entidades públicas		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros			
	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015		
CATEGORÍAS								
Débitos y partidas a pagar	301.532,70	340.201,59					301.532,70	340.201,59
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias							0,00	0,00
Otros					34.508,75	32.338,65	34.508,75	32.338,65
Total	301.532,70	340.201,59	0,00	0,00	34.508,75	32.338,65	336.041,45	372.540,24

CLASES	Instrumentos financieros a corto plazo						TOTAL 2016	TOTAL 2015
	Deudas con entidades públicas		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados y otros			
	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015	Ej. 2016	Ej. 2015		
CATEGORÍAS								
Débitos y partidas a pagar	57.550,70	57.550,70			136.464,96	173.115,02	194.015,66	230.665,72
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias							0,00	0,00
Otros							0,00	0,00
Total	57.550,70	57.550,70	0,00	0,00	136.464,96	173.115,02	194.015,66	230.665,72

Las deudas con entidades públicas corresponden a los siguientes préstamos recibidos:

Convocatoria Acteparq 2006: mediante resolución de fecha 29 diciembre 2005 el Ministerio de Ciencia e Innovación concedió un préstamo a tipo de interés cero por importe de 90.000, con un período de amortización 15 años que incluyen 3 años de carencia.

Durante el ejercicio 2011, se procedió a reintegrar anticipadamente 43.345,82 euros.

Convocatoria Acteparq 2007: mediante resolución de fecha 12 marzo 2007 el Ministerio de Ciencia e Innovación concedió un préstamo a tipo de interés cero por importe de 115.000 €, con período de amortización de 15 años que incluyen 3 años de carencia.

Los referidos préstamos fueron concedidos con la finalidad de cubrir gastos de explotación propios de la actividad de la Fundación.

Convocatoria Acteparq 2009: mediante resolución de fecha 30 de diciembre de 2009 el Ministerio de Ciencia e Innovación concedió un préstamo a tipo de interés cero por importe de 537.623,44 €, con un período de amortización de 15 años que incluyen 3 años de carencia.

El objeto de este préstamo fue la compra de inmovilizado para la puesta en funcionamiento de un Centro de Innovación de Empresas Biotecnológicas en el Parque Científico.

En relación a los préstamos detallados, la Entidad procedió en 2011 a recalcular el coste amortizado de los mismos, poniendo de manifiesto una subvención de tipo de interés por diferencia entre los importe recibidos y el coste amortizado de las deudas que se registró en el Patrimonio Neto y que a 31 de Diciembre de 2016 asciende a 52.549,24€.

En relación al referido recálculo para este ejercicio han sido imputados a la cuenta de resultados, gastos por intereses devengados por importe de 18.881,81€ y 20.628,25€ a 31/12/2015.

Al cierre del ejercicio 2016, la Fundación tiene registradas fianzas recibidas de las empresas ubicadas en el Parque Científico por importe de 34.508,75€. Además, la partida de otros acreedores recoge anticipos recibidos de usuarios de la actividad de Idiomas por importe de 110,00 €.

7.2 Clasificación por vencimientos

2016	Vencimiento en años							TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5		
Deudas	59.247,09	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	71.329,90	360.779,79	
Deudas con entidades públicas	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	71.329,90	359.083,40	
Proveedores de inmovilizado	1.696,39						1.696,39	
Deudas con partes vinculadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	134.768,57					34.508,75	169.277,32	
Proveedores	36.300,00						36.300,00	
Otros acreedores	97.902,71					34.508,75	132.411,46	
Personal	455,86						455,86	
Anticipos recibidos	110,00						110,00	
Total	194.015,66	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	105.838,65	530.057,11	

2015	Vencimiento en años							TOTAL
	1	2	3	4	5	Más de 5		
Deudas	116.249,80	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	109.998,79	456.451,39	
Deudas con entidades públicas	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	109.998,79	397.752,29	
Depósitos recibidos	58.699,10						58.699,10	
Deudas con partes vinculadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	114.415,92					32.338,65	146.754,57	
Proveedores	36.998,00						36.998,00	
Otros acreedores	57.180,95					32.338,65	89.519,60	
Personal	270,88						270,88	
Anticipos recibidos	19.966,09						19.966,09	
Total	230.665,72	57.550,70	57.550,70	57.550,70	57.550,70	142.337,44	603.205,96	

7.3 Otra información

La Entidad no posee compromisos en firme de compra-venta de instrumentos financieros.

La Entidad no posee deudas con garantía real.

NOTA 8. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

2016

Usuarios y otros deudores de la actividad propia		Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Usuarios	Entidades del grupo y asociadas	113.130,14	50.441,74		163.571,88
	Otros usuarios	69.136,44		9.097,16	60.039,28
	Total Usuarios	182.266,58	50.441,74	9.097,16	223.611,16
Patrocinadores	Entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otros patrocinadores	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Patrocinadores	0,00	0,00	0,00	0,00
Afiados	Entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otros afiliados	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Afiados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros deudores	Entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES		182.266,58	50.441,74	9.097,16	223.611,16

2015

Usuarios y otros deudores de la actividad propia		Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
Usuarios	Entidades del grupo y asociadas	30.667,45	112.712,69	30.250,00	113.130,14
	Otros usuarios	83.016,28	0,00	13.879,84	69.136,44
	Total Usuarios	113.683,73	112.712,69	44.129,84	182.266,58
Patrocinadores	Entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otros patrocinadores	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Patrocinadores	0,00	0,00	0,00	0,00
Afiados	Entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otros afiliados	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Afiados	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros deudores	Entidades del grupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Otros deudores	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES		113.683,73	112.712,69	44.129,84	182.266,58

*Ver detalle de saldos con partes vinculadas en la nota 14.

NOTA 9. FONDOS PROPIOS.

2016

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social	30.000,00			30.000,00
1. Dotación fundacional/Fondo social	30.000,00			30.000,00
2. (Dotación fundacional no exigido/Fondo social no exigido)	0,00			0,00
II. Reservas	46.579,26	55.340,81		101.920,07
1. Reservas voluntarias	46.579,26	55.340,81		101.920,07
2. Reservas especiales	0,00			0,00
III. Excedentes de ejercicios anteriores (2015)	55.340,81		55.340,81	0,00
IV. Excedente del ejercicio 2016	0,00	35.898,02		35.898,02
TOTALES	131.920,07	91.238,83	55.340,81	167.818,09

2015

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social	30.000,00			30.000,00
1. Dotación fundacional/Fondo social	30.000,00			30.000,00
2. (Dotación fundacional no exigido/Fondo social no exigido)	0,00			0,00
II. Reservas	9.407,90	37.171,36		46.579,26
1. Reservas voluntarias	9.407,90	37.171,36		46.579,26
2. Reservas especiales	0,00			0,00
III. Excedentes de ejercicios anteriores (2014)	37.171,36		37.171,36	0,00
IV. Excedente del ejercicio 2015	0,00	55.340,81	0,00	55.340,81
TOTALES	76.579,26	92.512,17	37.171,36	131.920,07

Las reservas de la fundación tienen como finalidad compensar excedentes negativos futuros, no siendo posible su distribución.

NOTA 10. SITUACIÓN FISCAL

La Fundación está sujeta al Régimen Fiscal Especial de la Ley 49/2002 y disfruta de la exención en el impuesto de sociedades. Para el ejercicio 2016 todas las actividades que ha desarrollado la Fundación, a excepción de las correspondientes a cursos de idiomas para niños y adolescentes, han sido actividades exentas de dicho impuesto en base a los artículos 6 y 7 de la referida Ley. La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

2016				
RESULTADO CONTABLE DESPUÉS DE IMPUESTOS:				35.898,02
		Aumentos (gastos)	Disminuciones (ingresos)	
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	1.926.041,62	1.952.617,56	-26.575,94
	Otras diferencias			0,00
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			2.889,71	-2.889,71
IMPUESTO DIFERIDO		268,32		268,32
IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES		744,52		744,52
BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal):				7.445,21

2015				
RESULTADO CONTABLE DESPUÉS DE IMPUESTOS:				55.340,81
		Aumentos (gastos)	Disminuciones (ingresos)	
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos	1.192.048,86	1.159.524,29	32.524,57
	Otras diferencias		79.592,64	-79.592,64
DIFERENCIAS TEMPORARIAS	Con origen en el ejercicio			0,00
	Con origen en ejercicios			0,00
Compensación de bases imponibles negativas			9.214,16	-9.214,16
IMPUESTO DIFERIDO		941,42		941,42
BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal):				0,00

Año Origen	Base imponible negativa pendiente de compensar	Compensado en 2015	Compensado en 2016	Pendiente para ejercicios siguientes
2011	-12.103,91	9.214,20	2.889,71	0,00

La Fundación tiene abiertos a inspección los cuatro últimos ejercicios. Las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta su prescripción o su aceptación por las autoridades fiscales y, con independencia de que la legislación fiscal es susceptible a interpretaciones. El Consejo Ejecutivo estima que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto, como consecuencia de una eventual inspección, no tendrá un efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

El tipo impositivo aplicado en el ejercicio 2016, ha sido del 10%, no habiendo sufrido variación con respecto al aplicado en el ejercicio anterior.

NOTA 11. INGRESOS Y GASTOS

- APROVISIONAMIENTOS.

	IMPORTE	IMPORTE
	2016	2015
600 Compras de bienes materiales para la actividad	84.321,44	14.025,53
601 Compras de materias primas	0,00	0,00
602 Compras de otros aprovisionamientos	0,00	0,00
607 Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0,00
608 Devoluciones de compras	0,00	0,00
610 Variación de existencias de bienes destinados a la actividad	-12.573,94	0,00
611 Variación de existencias de materias primas	0,00	0,00
612 Variación de existencias de otros aprovisionamientos	0,00	0,00
TOTAL	71.747,50	14.025,53

- GASTOS DE PERSONAL.

A 31-12-2016 los gastos de personal ascendían a 1.473.638,92€

A 31-12-2015 los gastos de personal ascendían a 885.641,17€

CARGAS SOCIALES	2016	2015
642 Seguridad Social a cargo de la Fundación	329.279,81	200.472,46
643 Retribución a largo mediante sistemas de aportación definida	0,00	0,00
649 Otros gastos sociales	0,00	0,00
TOTAL	329.279,81	200.472,46

- OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD.

Nº Cta. – Denominación partida	IMPORTE	IMPORTE
	2016	2015
a) Servicios exteriores (62)	385.640,39	242.239,93
b) Tributos (63)	1.885,08	1.123,45
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales:	28.067,22	5.959,25
(655). Pérdidas de créditos incobrables derivados de la actividad.	0,00	0,00
(694). Pérdidas por deterioro de créditos de la actividad.	28.067,22	5.959,25
(695). Dotación a la provisión por operaciones de la actividad	0,00	0,00
794 Reversión del deterioro de créditos de la actividad	0,00	0,00
7954. Exceso de provisiones por operaciones de la actividad	0,00	0,00
TOTAL	415.592,69	249.322,63

- INFORMACIÓN SOBRE INGRESOS.

2016

Actividades	a) Otros ingresos ordinarios por actividad propia y mercantil	b) Subvenciones donaciones y legados de la actividad propia imputados al resultado del ejercicio	PROCEDENCIA
Actividades del Parque Científico y Empresarial.	563.783,56		Servicios de colaboración.
Actividades del Laboratorio de Idiomas	1.448.993,07		Servicios de enseñanza de idiomas.
Subvenciones, donaciones y legados.		12.000,00	Subvención Universidad Miguel Hernández - Banco Santander.
Subvenciones, donaciones y legados.		23.459,26	Ayudas Generalitat Valenciana para la promoción de parques científicos.
TOTAL	2.012.776,63	35.459,26	

Al cierre del ejercicio 2016 la Fundación ha periodificado 206.165,56€ en concepto de ingresos anticipados por facturaciones de cursos de idiomas que la Entidad está impartiendo por encomienda de la UMH, y que se prolongarán durante el ejercicio 2017.

La Fundación, atendiendo a la nota 4.8, ha provisionado 37.462,57€ en concepto de indemnizaciones futuras.

2015

Actividades	a) Otros ingresos ordinarios por actividad propia y mercantil	b) Subvenciones donaciones y legados de la actividad propia imputados al resultado del ejercicio	PROCEDENCIA
Actividades del Parque Científico y Empresarial.	353.406,94		Servicios de colaboración.
Actividades del Laboratorio de Idiomas	628.296,82		Servicios de enseñanza de idiomas.
Subvenciones, donaciones y legados.		150.000,00	Donaciones Universidad Miguel Hernández.
Subvenciones, donaciones y legados.		2.236,28	Subvenciones por bonificación en Seguridad Social por cursos de formación de trabajadores.
Subvenciones, donaciones y legados.		5.612,00	Subvención de la contratación de profesor/a de inglés
TOTAL	981.703,76	157.848,28	

NOTA 12. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

2016

Entidad concedente, finalidad y/o elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Período de aplicación	Importe concedidos	Imputado al Resultado del ejercicio	Pendiente de imputar a Resultados
IMPIVA. Asistencia a la creación y crecimiento de las empresas innovadoras. inversiones en maquinaria	2010	2010 - 2020	11.317,82	1.131,44	4.529,71
UNIVERSIDAD MIGUEL HERNANDEZ Y ENTIDADES FINANCIERAS. Colaboración al desarrollo de sus actividades por convenio suscrito entre UMH y Banco Santander.	2015	2015 - 2018	24.000,00	12.000,00	12.000,00
GENERALITAT VALENCIANA. Ayudas para la promoción de los parques científicos de las universidades públicas valencianas mediante la investigación, el desarrollo tecnológico y la innovación.	2016	2016	45.999,42	23.459,26	22.540,16
TOTAL			81.317,24	36.590,70	39.069,87

2015

Entidad concedente, finalidad y/o elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Período de aplicación	Importe concedidos	Imputado al Resultado del ejercicio	Pendiente de imputar a Resultados
UNIVERSIDAD MIGUEL HERNÁNDEZ . Colaboración y apoyo en la gestión de las actividades propias del Parque Científico.	2015	2015	150.000,00	150.000,00	0,00
IMPIVA. Asistencia a la creación y crecimiento de las empresas innovadoras, inversiones en maquinaria	2010	2010-2020	11.317,82	1.131,44	5.661,15
SEGURIDAD SOCIAL. Bonificación por cursos de formación trabajadores.	2015	2015	2.236,28	2.236,28	0,00
EURODISEA. Subvención destinada a la contratación para el puesto de profesor/a de inglés.	2014	2014-2015	7.015,00	5.612,00	0,00
TOTAL			170.569,10	158.979,72	5.661,15

Como consecuencia del cálculo del coste amortizado de los préstamos concedidos a tipo de interés cero descritos en la nota 7, se ha imputado a subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio 23.130,37 euros en 2016 y 2015.

NOTA 13. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

13.1 Actividad de la entidad.

I. ACTIVIDADES PROPIAS DE LA FUNDACIÓN

ACTIVIDAD 1

A) Identificación.

Denominación de la actividad.	GESTIÓN DEL PARQUE CIENTÍFICO
Tipo de actividad.	Propia (Encomienda UMH)
Identificación de la actividad por sectores.	Ciencia e investigación.
Lugar de desarrollo de la actividad.	Elche (Alicante)

Descripción detallada de la actividad realizada

Dentro de la gestión del Parque Científico, podemos distinguir a su vez dos líneas de actuación:

- Línea 1: desarrollo y consolidación de empresas tecnológicas
- Línea 2: generación de empresas de base tecnológica.

En la línea 1: Los profesionales del Parque Científico colaboran con los gestores de las empresas vinculadas al mismo para el desarrollo y consolidación de su actividad. Durante 2016, han sido 66 empresas las vinculadas al Parque Científico y de ellas 40 las que están instaladas en el mismo.

Para estas empresas, tenemos distintos tipos de servicios:

- Apoyo en la gestión estratégica de la empresa.
- Orientación y apoyo en la gestión económica financiera.
- Elaboración de planes comerciales.
- Planes de viabilidad y de acción.
- Apoyo en el jurídica: revisión de contratos, apoyo en la preparación de juntas, y actas, seguimiento del cumplimiento de las obligaciones de la empresa (libro de socios, etc...).
- Orientación en el área fiscal, laboral, etc.
- Orientación en área de comunicación, uso de redes, sociales, etc.
- Búsqueda de financiación pública. Para desarrollar dicha actividad el Parque Científico ha colaborado activamente con diferentes entidades como son el Centro para el Desarrollo Tecnológico Industrial (CDTI), la Empresa Nacional de Innovación S.A (ENISA) y el Instituto Valenciano de Competitividad Empresarial (IVACE).
- Búsqueda de financiación privada. Para el desarrollo de esta actividad el Parque Científico ha colaborado activamente con Big Ban (Asociación de Business Angels de la CV); Wannaseed (vehículo de inversión creado por el CEEIM de Murcia, así como con empresarios e inversores locales.
- Interrelación con el sistema global de innovación:
 - o difusión de convocatorias públicas de financiación y organización de Info Days sobre las mismas. Entre los mismos destacamos:
 - Infoday sobre el programa para emprendedores en fase semilla Wannaseed, organizado el 14 de abril de 2016 por el Parque Científico UMH en colaboración con Murcia Ban y el CEEIM. Durante la jornada se dio a conocer el vehículo de coinversión Wannaseed.
 - o búsqueda de grupos de investigación con los que colaborar, tanto de nuestra universidad como de otros centros de investigación, públicos y privados,
- Desarrollo de píldoras formativas con formación adecuada a esta tipología de empresas

Además, se ha continuado con las actividades y acciones encaminadas a generar networking y alianzas entre las empresas del Parque, además de darles visibilidad e incrementar su proyección, para lo cual se han organizado jornadas y eventos, por ejemplo:

- Los Desayunos Formativos del Parque Científico de la UMH: se trata de encuentros ágiles y dinámicos entre las empresas del Parque y empresas externas. Tiene como objetivo formar e informar sobre cuestiones útiles (servicios empresariales, uso de herramientas off y on-line, etc.), en un breve espacio de tiempo y en un ambiente distendido. Durante 2016 se realizaron 10 Desayunos que abordaron diferentes temáticas, entre los que cabe destacar:
 - o Desayuno Formativo "Taller sobre estrategias de marketing colaborativo y co-branding para empresas", organizado el 25 de febrero por el Parque Científico UMH en colaboración con el CEO de la empresa "START & UP Co", Francisco Flores. Durante la jornada se dieron a conocer los ocho pasos clave para poner en práctica una estrategia de marketing colaborativo.
 - o Desayuno Formativo "Mailchimp, qué es y por qué tu empresa lo necesita" organizado el 3 de marzo por el Parque Científico UMH en colaboración con su técnico de Comunicación Stefania Herrera. Durante la jornada se dio a conocer cómo crear una cuenta en MailChimp, su utilización así como la creación de formularios y listas optimizadas de suscriptores y su segmentación óptima.

Todo esto ha contribuido a fomentar la vinculación de cada vez más compañías interesadas en crecer en sus respectivos sectores.

Cabe destacar que el Parque Científico se encuentra a un 95% de ocupación por lo que está haciendo esfuerzos en aumentar y optimizar, tanto las infraestructuras de las que dispone como los servicios científico-empresariales que se ofrecen a las empresas instaladas en el Parque.

Por otra parte, la línea 2: que se desarrolla bajo la marca "La Nau de la Innovació", es una aceleradora de ideas de negocio, cuya misión es crear, conectar e impulsar proyectos de carácter innovador y tecnológico, tanto de la comunidad universitaria como del entorno socioeconómico.

Durante el año 2016, ha proporcionado a los emprendedores accesos a financiación formación, tutorización y asesoramiento en las diferentes áreas de la gestión empresarial (finanzas, marketing, recursos humanos, etc) mediante el desarrollo de los siguientes programas:

- La segunda etapa de la 5ª edición de la Maratón de Creación de Empresas (de enero de 2016 a mayo de 2016) y parte de la primera etapa de la 6ª edición de la Maratón (de noviembre de 2016 a diciembre 2016). Se trata de un programa-concurso, de 7 meses de duración (de noviembre a mayo), patrocinado por Santander Universidades y dotado con 60.000 € en premios en metálico para nuevos proyectos empresariales.
Cabe mencionar que, en el esfuerzo que realiza la Fundación intentado que los proyectos de los emprendedores crezcan de forma más rápida por hibridación con alguna de las grandes empresas del entorno, se ha conseguido que alguna de las mismas, pongan premios en nuestros concursos. Así la Fundación Levantina participa tanto en la 5ª como en la 6ª Edición de la Maratón de Creación de Empresas otorgando premios en metálico por valor de 1.000€ en la primera fase y 10.000€ en la segunda fase al proyecto más innovador en el sector de la piedra natural o que genere riqueza en el área de influencia de la Fundación Levantina. Como novedad, la 6ª edición de la Maratón de creación cuenta con dos premios especiales que patrocinan las empresas Agilmark y Planeta Huerto. Agilmark premia en la primera fase a un proyecto con consultoría en materia de Propiedad Industrial o Intelectual, y en la segunda fase con un estudio, redacción y registro de un título de Propiedad industrial o intelectual de la marca o nombre comercial de la empresa en la segunda fase de la maratón. Por su parte, Planeta Huerto premia en la primera fase de la maratón con mentoring a la mejor iniciativa del ámbito del comercio electrónico y en la segunda fase premia al mejor proyecto de comercio electrónico con mentoring y acompañamiento.

Durante la Maratón de Creación de Empresas se han realizado más de 15 jornadas pudiendo destacar:

- Levantina Infoday: "Innovación, necesidades y oportunidades de negocio en el sector de la piedra natural", esta sesión fue impartida por los responsables del Área de la empresa de Levantina. La jornada tuvo como objetivo dar a conocer la problemática y necesidades existentes actualmente en los diferentes ámbitos dentro del sector de la piedra natural, mostrando aquellas oportunidades de negocio existentes.
- Taller "marketing Online y e-commerce" que impartió Javier Gosende, consultor y formador en posicionamiento en buscadores y marketing en internet. En esta ponencia se realizó un análisis para darle el mejor uso a las herramientas de marketing online aplicado a una Pyme. Durante la sesión se estudiaron las principales herramientas que se suelen utilizar en todo plan de marketing online.
- Seminario "Lean StartUp" impartido por Néstor Guerra. En este seminario se expusieron los principales conceptos de la metodología "Lean Startup", para el desarrollo "ligero" y práctico a la hora de crear y gestionar nuevas empresas innovadoras. En esta sesión se explicó en qué consiste el ciclo "construye, mide, aprende" para agilizar y acelerar el crecimiento de nuestro proyecto basado en el feedback del cliente.
- La 4ª edición del Sprint de Creación de Empresas (julio 2016 y septiembre 2016). El Sprint, al igual que la Maratón, es un programa-concurso donde los emprendedores participantes maduran y desarrollan sus modelos de negocio pero su duración es de tan sólo dos meses. Ofrece formación, tutorización, asesoramiento y premios en metálico por valor de 25.000€ patrocinados por Santander Universidades.

Durante el Sprint de Creación de Empresas se han realizado más de 10 jornadas, destacando como ejemplo:

- Taller Canvas. "Diseña tu modelo de negocio". El objetivo con el que se realizó este taller fue empezar a trabajar en una versión más avanzada del modelo de negocio. Para ello, en la primera sesión, cada proyecto trabajó colectivamente con otros grupos afines. En la segunda sesión, se hizo una breve presentación del modelo diseñado al resto de participantes del taller y tutores. Lo que se pretendía en este taller es obtener opiniones, críticas constructivas y consejos que permitiesen acelerar el diseño y madurar el modelo de empresa.
- Seminario "Fuentes de financiación". En el seminario se explicaron las diferentes fuentes de financiación según el tipo y fase de desarrollo en la que se encuentre el proyecto. Se trataron las líneas de financiación públicas como son las del IVACE-IV, CDTI, ENISA, y las opciones y aspectos clave de un proyecto para conseguir financiación por inversores privados (business angels).
- Taller "Técnicas de negociación y ventas" el cual fue impartido por Paloma Orozco, Professional Training & Coaching & Speaker. En este taller se practicaron las destrezas claves para la gestión óptima de una empresa: ventas y la capacitación para conseguir negociaciones cada vez más exitosas. La habilidad de comunicar de forma persuasiva en una presentación comercial, ya sea de forma oral o por escrito mediante una propuesta de ventas, son aspectos que también se trataron en esta jornada.
- "Yuzz UMH Jóvenes con ideas". Se trata de un programa nacional, en el que la Nau de la Innovación coordina el Centro YUZZ en Elche. Esta iniciativa se dirige a emprendedores y ofrece formación y asesoramiento para elaborar planes de negocio, basados en ideas de base tecnológica. Los seleccionados desarrollarán su idea de negocio, entre enero y junio de 2016, y el proyecto ganador de cada centro Yuzz es premiado con un viaje a Silicon Valley (EE.UU.), con becas para asistir al Fórum IMPULSA y 60.000 euros en premios para financiar sus proyectos, además, cuenta con el premio Yuzz Mujer en colaboración con Fundación EY, que premia al mejor proyecto emprendedor liderado por una mujer con 20.000€ en metálico. En el programa Yuzz se realiza formación en diferentes ámbitos como son los siguientes:
- Seminario "Diseño de experimentos para validación de hipótesis. Desarrollo de clientes" que impartió Juan Sobejano, Fundador de INNODRIVEN. Consultoría en innovación a través del diseño. En esta

sesión se aprendió a crear experimentos baratos para la propia validación de hipótesis a través de herramientas de fácil acceso ya que, el producto o servicio sólo es relevante si responde a una necesidad del cliente. También se trabajó en experimentos propios de los proyectos de los emprendedores Yuzz.

- Seminario "Growth Hacking Marketing. Cómo crecer por encima de tu presupuesto". Este seminario fue impartido por Jordi Cubain, CEO de MKLAB. En esta sesión pretendía que los emprendedores abriesen su mente a una nueva manera de orientar su emprendimiento y relación con los diferentes públicos objetivos y gracias a estas herramientas que plantean nuevos escenarios, retos y resultados. Durante la sesión, se vieron ejemplos de marcas que han conseguido notoriedad, repercusión y viralidad gracias al Growth Hacking Marketing donde los emprendedores podían ver la potencialidad de esta herramienta.
- Seminario "Estrategia en la búsqueda de financiación" Impartida por Daniel Sánchez Piña, fundador de Windup Estrategias y Cofundador de Startup Astronauts. Esta sesión estuvo enfocada a que los emprendedores pudiesen elegir cual es la mejor manera de planificar la estrategia de búsqueda de financiación que les permita conseguir la rentabilidad esperada. Fue una sesión práctica donde se ejemplificaron que es un pitch, un teaser... además, se trabajó como realizar acuerdos con socios, como enfocar este paso y que negociación hay que seguir.
- Ciclo de conferencias "Tardes de la Nau": consisten en sesiones explicativas, casos y prácticas que versan sobre las tendencias en los mercados actuales, pasando por la nueva fórmula de financiación de crowdfunding o herramientas para potenciar y gestionar la innovación. Durante 2016, tuvieron lugar 18 sesiones que abarcaron diversas temáticas como:
- Seminario "Gamestorming: la magia de jugar con la creatividad" que impartieron el ilusionista Joan Vidal, Francisco Torreblanca, Director de Sinaia Marketing y Paco Lorente, Planificador estratégico en Sinaia Marketing. En este evento se presentaron diferentes técnicas y ejercicios de creatividad nuevos y renovados, donde se llevaron a cabo sesiones creativas, poniendo de manifiesto técnicas de creatividad basadas en juegos.
- Seminario "Design Thinking", que fue impartido por Juan Gasca, fundador y CEO de Thinkers CO y autor de la Designpedia. La sesión se centró en los aspectos prácticos y más relevantes del Design Thinking para arrancar un proyecto. De una forma práctica y participativa los emprendedores se acercaron a este concepto para poder experimentar sus posibilidades.
- La conferencia "Emprender en economía colaborativa: mi experiencia en Alterkeys" impartida por Chema González, Cofundador de Alterkeys.com. En esta sesión Chema contó su experiencia como emprendedor y como construyó su empresa, la cual fue adquirida por el grupo BeMate. Los emprendedores pudieron encontrar similitudes, conocer los miedos que tenía y su trayectoria para realizar un modelo de negocio rentable.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado fijo o fijo discontinuo	13	13	16.689	15.827
Personal asalariado obras y servicios	1	3	1.790	2.220
Personal becarios	1	3	560	1.736
Personal externo con contrato mercantil	0	0	0	0
Personal voluntario	0	0	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	370	411
Personas Jurídicas	55	68

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		900,00
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	3.450,00	28,80
Gastos de personal	377.356,65	382.123,39
Otros gastos de explotación	121.228,89	130.057,53
Liquidación encomiendas		2.805,64
Amortización del Inmovilizado	87.945,00	94.488,39
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros	0,00	18.881,81
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Otros gastos		
Subtotal gastos	589.980,54	629.285,56
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	118.609,72
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial	57.550,70	57.550,70
Subtotal inversiones	57.550,70	176.160,43
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	647.531,24	805.445,99

E) Objetivos e indicadores de realización de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Ingresos por gestión del Parque Científico	Ingresos en euros	589.980,53	630.454,66
Mantener el nº de empresas instaladas en el Parque.	Nº empresas instaladas.	45	40
Reposición de la rotación de empresas instaladas*	Nº nuevas empresas.	3	5
Asesorar emprendedores	Nº nuevos emprendedores asesorados	200	302
Generar empresas spin-off y start up	Nº de empresas generadas	10	13

ACTIVIDAD 2

A) Identificación.

Denominación de la actividad.	GESTIÓN DE IDIOMAS
Tipo de actividad.	Propia (Encomienda UMH)
	Mercantil
Identificación de la actividad por sectores.	Enseñanza, formación, perfeccionamiento y readaptación profesional.
Lugar de desarrollo de la actividad.	Elche, Altea, Orihuela y San Juan (Alicante)

Descripción detallada de la actividad realizada.

Esta actividad se realiza bajo el nombre de "Laboratorio de Idiomas" y tiene por objeto dar respuesta a la demanda existente, en la Comunidad Universitaria y en la sociedad en general, sobre el aprendizaje de los idiomas, particularmente de la lengua inglesa y valenciana.

La importancia y el manejo del inglés a día de hoy hacen más imprescindible su conocimiento, tanto para el mundo académico como para el profesional. Además, los estudiantes necesitan obtener los Certificados Oficiales Acreditativos de Nivel Lingüístico y el conocimiento necesario tanto para opositar como para acceder a los postgrados universitarios y/o a determinados puestos de trabajo. Dichos Certificados Oficiales, los de Cambridge se podrán conseguir en el Laboratorio de Idiomas, y los de la UMH con el apoyo del mismo.

Entre los programas que desarrolla el Laboratorio de Idiomas destacan los siguientes:

- Cursos de inglés para adultos anuales e intensivos de verano: en los que los estudiantes utilizan la lengua inglesa desde el primer día de clase. Durante el curso se trabaja las 4 destrezas básicas de competencia lingüística (Reading, Writing, Speaking y Listening) con un seguimiento personalizado.
- Sesiones de Speaking Time: En grupos reducidos, así en cada sesión, los alumnos entran en interacción con sus otros compañeros de clase, así como con su profesor. Se fomentan debates, actividades de Speaking en parejas, grupos, monólogos, prácticas de examen, etc. En las clases se le proporciona ayuda y guía, no sólo en el discurso hablado y vocabulario/registro empleado, sino que también se hace hincapié en la pronunciación.
- Cursos Intensivos Cambridge Exam Passed!: tienen como objetivo preparar a los alumnos para que superen los exámenes oficiales de Cambridge English en sus modalidades de PET (B1), FCE-FIRST (B2) y CAE (C1).
- Prueba de idiomas para acceder al Máster de profesorado de la UMH: se ofrece al alumnado que lo necesite la posibilidad de obtener un documento acreditativo reconocido para el acceso a este Master cuyo requisito lingüístico es el nivel B1 del Marco Común Europeo de Referencia para las Lenguas.
- Prueba de nivel para programa Erasmus: se ofrece la posibilidad de realizar un test de idiomas para estudiantes de la UMH que deseen realizar una estancia Erasmus y necesiten acreditar su nivel de inglés, francés, alemán o italiano.
- Programa IRIS: se trata de un programa pionero para la enseñanza y aprendizaje en lengua inglesa, de forma semi-presencial e integrada en sus estudios y que se ofrece de forma gratuita para la comunidad UMH. El principal objetivo es que todos los estudiantes puedan obtener la Certificación B2 – FIRST por la Universidad de Cambridge, de la cual, el Laboratorio de Idiomas es Centro Oficial Examinador. 4.420 alumnos realizaron el test de nivel y, de ellos, 3.057 alumnos se matricularon en el programa IRIS. Los resultados han sido excelentes y muy bien valorado por los alumnos.
- Cursos de Capacitación en lengua valenciana e inglesa: a través del Laboratorio de Idiomas, se

ofrece el Título de Experto Universitario en Competencia Profesional para la Enseñanza en Lenguas (valenciano e inglés) de la UMH. Con esta titulación propia, la UMH otorga el certificado de Capacitación Oficial para la enseñanza en valenciano y/o en inglés, entendidas como lenguas vehiculares, en todas las enseñanzas no universitarias.

- Los cursos de valenciano del Laboratorio de Idiomas de la UMH tienen como objetivo preparar al alumnado para los exámenes oficiales de valenciano convocados por la CIEACOVA (Comissió Interuniversitària d'Estandarització d'Acreditació de Coneixements de Valencià) y por la JQCV (Junta Qualificadora de Coneixements de Valencià):
 - o Cursos anuales e intensivos para formar al alumnado en el aprendizaje de la lengua y alcanzar los conocimientos necesarios para superar las pruebas comunes de acreditación de conocimientos de valenciano.
 - o Cursos intensivos para preparación de pruebas para la Junta Qualificadora: La finalidad principal de estos cursos es la de preparar, en un corto espacio de tiempo y durante 28 horas lectivas, al alumnado para la superación de los exámenes oficiales de la Junta Qualificadora de Coneixements de Valencià, para los niveles Mitjà (C1) o Superior (C2).
 - o Curso de valenciano para Personal UMH: curso de formación para el personal de la UMH (PDI, PI, PAS) y alumnos de programas de Máster UMH. El objetivo es formar al alumnado en la lengua valenciana a través de clases presenciales y en grupos reducidos, donde podrán desarrollar sus habilidades en este idioma a fin de que sean capaces de comunicarse correctamente y con una mayor fluidez. Por ello, las clases incluyen mucha práctica de escucha y conversación, así como contenidos adaptados a cada nivel sobre gramática y vocabulario.

Entre los programas que desarrolla, como **actividad mercantil**, destacan los siguientes:

- Cursos de idiomas para niños de entre 6 – 18 años, desde los niveles de pre A1 hasta el B2. Cursos que se realizan a lo largo del año, durante los meses de septiembre 2015 a de junio 2016. Al finalizar el curso en junio de 2016 esta actividad dejó de realizarse en el Laboratorio de Idiomas.
- Servicio de Traducción. Tiene como objetivo satisfacer la demanda cada vez mayor de traducción de textos desde y hacia los distintos idiomas europeos en toda clase de instituciones y organismos. Por ello, se ofrece un servicio de traducción, revisión y corrección de textos en español, valenciano, inglés, francés, alemán e italiano, y un servicio de interpretación de conferencias.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado fijo o fijo discontinuo	23	23	24.000	24.046
Personal asalariado obras y servicios	16	61	20.500	32.397
Personal becarios	1	3	500	819
Personal externo con contrato mercantil	0	10	0	897
Personal voluntario	0	0	0	0

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas Físicas	6.300	7.691
Personas Jurídicas	25	39

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos/Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	24.630,00	71.718,70
Gastos de personal	1.133.439,64	1.091.515,52
Otros gastos de explotación	136.774,18	246.745,01
Liquidación encomiendas		45.565,23
Amortización del Inmovilizado	37.899,07	35.867,26
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Impuestos sobre beneficios		1.012,84
Otros gastos		
Activación de inmovilizado realizado por la propia empresa		-78.111,04
Subtotal gastos	1.332.742,89	1.414.313,52
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	0,00	2.244,87
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones	0,00	2.244,87
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	1.332.742,89	1.416.558,39

E) Objetivos e indicadores de realización de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Ingresos por servicios de formación	Ingresos en euros	1.371.055,27	1.449.042,45
Actividades de formación	Nº de alumnos	5.000	7.730

II. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA ENTIDAD.

Gastos/Inversiones	Actividad	Actividad	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
	1	2			
Gastos por ayudas y otros					
a) Ayudas monetarias	900,00		900,00		900,00
b) Ayudas no monetarias					
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno					
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación					
Aprovisionamientos	28,80	71.718,70	71.747,50		71.747,50
Gastos de personal	382.123,39	1.091.515,52	1.473.638,91		1.473.638,91
Otros gastos de explotación	130.057,52	246.745,01	376.802,53		376.802,53
Liquidación encomiendas	2.805,64	45.565,23	48.370,87		48.370,87
Amortización del Inmovilizado	94.488,39	35.867,26	130.355,65		130.355,65
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado					
Gastos financieros	18.881,81		18.881,81		18.881,81
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros					
Diferencias de cambio					
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros					
Impuestos sobre beneficios		1.012,84	1.012,84		1.012,84
Otros gastos					
Activación de inmovilizado realizado por la propia Entidad		-78.111,04	-78.111,04		-78.111,04
Subtotal gastos	629.285,55	1.414.313,52	2.043.599,07	0,00	2.043.599,07
Adquisiciones de Inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	118.609,72	2.244,87	120.854,59		120.854,59
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico					
Cancelación deuda no comercial	57.550,70		57.550,70		57.550,70
Subtotal inversiones	176.160,43	2.244,87	178.405,29	0,00	178.405,29
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	805.445,98	1.416.558,39	2.222.004,36	0,00	2.222.004,36

III. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD.

A) Ingresos obtenidos por la entidad.

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio		
Prestación de servicios de la actividad propia	1.961.035,80	1.904.969,69
Aportaciones privadas		
Otros Ingresos Financieros		3.864,80
Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		167.528,01
Otros tipos de ingresos		3.134,60
TOTAL	1.961.035,80	2.079.497,10

B) Otros recursos económicos obtenidos por la entidad.

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
TOTAL OTROS RECURSOS PREVISTOS	0,00	0,00

IV. CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON OTRAS ENTIDADES

DESCRIPCIÓN	INGRESOS	GASTOS	NO PRODUCE CORRIENTE DE BIENES Y SERVICIOS
Convenio de cooperación educativa entre la Universidad de Alicante y Fundación Quórum para la realización de prácticas académicas externas de alumnos en empresas e instituciones públicas o privadas			x
Convenio marco de colaboración entre la Fundación Quórum y el Centro Universitario Univates para el desarrollo de actividades de apoyo en la internacionalización, tanto a los emprendedores, como a las empresas vinculadas a los Parques Científicos de sus respectivas instituciones			x
Adenda al convenio de colaboración de fecha 11/12/2009 suscrito entre la CDTI y la FQ para el desarrollo de la red PI+D+i.	4.500,00 €		

V. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

En este punto es importante volver a reseñar que se trata del primer ejercicio completo en el que se han puesto en marcha las encomiendas de gestión de la UMH.

Durante el ejercicio 2016 se han seguido desarrollando las actividades incluidas dentro de las encomiendas de gestión de la UMH iniciadas en el 2015 para la gestión de los programas de idiomas (valenciano, inglés e IRIS) y del programa de emprendedurismo y de consolidación de participadas. Además se ha iniciado a principios de año la encomienda de gestión del Parque Científico.

En la línea 1 de actividad, existen las siguientes desviaciones existentes entre las cantidades presupuestadas y las realizadas:

Concretamente en las partidas de ingresos:

- o Los ingresos por la gestión de espacios han tenido una variación de -0,59%, pasando de 217.412,88 € presupuestados a 216.132,96 € realizados. Esta ligera desviación se debe a que algunas de las empresas han aumentado su espacio y esto produce un descenso en la tarifa.
- o Los servicios de consultoría y búsqueda de financiación han sufrido una mayor caída al alcanzar 27.050 € cuando estaban presupuestados 50.700 €. Esta última desviación se ha debido a que los servicios de prestaban anteriormente cobrando por los mismo, y con la entrada en vigor de la encomienda de gestión de la UMH, dichos servicios se prestan a las empresas participadas a cambio de tomar la UMH hasta un 5% de su capital social.
- o Los ingresos de la actividad de emprendimiento han sido los previstos 320.600,60 €.
- o El total de ingresos de la actividad 1 ha tenido una desviación positiva de 1,57% alcanzando los 599.242,82 € frente los 589.980,53 € presupuestados.

En las partidas de gastos es importante destacar:

- o Costes de personal: La desviación se corresponde con el incremento de actividad que se ha tenido en el ejercicio sobre el presupuesto estimado. En estos costes, la desviación ha sido de 4.766,74€, que supone tan sólo el 1,26% del presupuesto.
- o Se han provisionado 28.067,22 € por clientes de dudoso cobro, que no se habían contemplado.
- o Esto hace que en esta línea de actividad el total de gastos haya aumentado sobre el total de gasto presupuestados, en 20.423,21 €, lo que supone un incremento del 6,66 %, debido fundamentalmente a los dos puntos anteriores.

Esto supone que esta línea ha finalizado con resultado positivo de 1.169,10€, cuando en el presupuesto se daba un resultado de cero euros.

En la línea 2 de actividad, existen las siguientes desviaciones entre las cantidades presupuestadas y las realizadas:

En las partidas de ingresos:

- o Los ingresos de los cursos de "Inglés y otros": se ha constatado una reducción muy importante del 27,28%, pasando de 500.507,85 € presupuestados a los 363.964,33 € realizados. El cambio de tendencia del mercado de trabajo (ya no se destruye empleo, sino que se contrata) ha hecho que muchos estudiantes que se ponían a estudiar idiomas para tener una mayor formación y mejores posibilidades de colocarse ya no sea prioritario. Esta reducción va en línea a la reducción de solicitudes en la Escuela Oficial de Idiomas de Elche.
- o Los ingresos de los cursos de "Valenciano" han experimentado un alza notable, exactamente el 62,55%, pasando de 228.153 € presupuestados a 370.859,35 € realizados. También los cursos de "Capacitación en Valenciano e Inglés" han tenido crecimientos: los de inglés el 5,52% y los de valenciano el 35,20%. La política lingüística de la Generalitat Valenciano ha contribuido a estos incrementos.
- o En el programa IRIS ha habido un incremento del 13,61%, pasando de 179.520,76 € presupuestados a los 203.961,39 € realizados. Esta diferencia se debe a que la UMH entendió que era preciso reforzar el programa previsto (30 horas presenciales por curso) incorporándose las clases de Use Of English, además por motivos organizativos decidió realizar conjuntamente algunas de las clases de diferentes grados que se habían previsto realizar de forma separada, hay que sumar a estos cambios, el hecho de que este programa formativo era la primera vez que se realizaba, por lo que no se contempló suficiente profesorado en la programación. Ante estos cambios, la UMH ha aportado más recursos para este programa.
- o En resumen, en esta línea de actividad se han ingresado 109.283,45 € más de los presupuestados, que equivale a un incremento del 9,32%.

En las partidas de gastos:

- o Costes de personal, la partida más importante de todos los gastos con el 73%, ha sufrido una disminución del 9,84%. Los costes de personal en los cursos de "Inglés y otros" han sufrido una reducción del 39,33 % debido a la menor actividad como hemos podido comprobar al hablar de los ingresos de estos cursos. Los costes de personal de los cursos de Valenciano han tenido un incremento del 12,86%, debido al mayor número de estos cursos. Los costes de personal del programa IRIS han sufrido también un incremento del 16,10%, porque para el presupuesto de este programa no se tenían antecedentes y hubo muchos cambios durante la ejecución del mismo.
- o En la liquidación de las encomiendas de esta actividad ha resultado un saldo a favor de la UMH de 45.565,23 €. El detalle de esta liquidación está compuesto de las siguientes partidas: 840 € por los alumnos de IRIS que se examinaron en FIRSI; 9.823,80 € por haber realizado menos horas de las reconocidas en la encomienda de IRIS (3.403 realizadas sobre las 3.600 encomendadas) y 34.901,43 € por el número de alumnos que han recibido cursos de valenciano. Según nuestro criterio el resultado de liquidación de esta última partida debería haber sido cero.
- o Esto hace que en esta línea de actividad los gastos han aumentado, sobre los presupuestados, en 84.161,12 €, que supone un incremento del 7,18 %.

Esto supone que esta línea ha finalizado con resultado positivo de 25.406,83€, cifra muy superior a los 284,50 € presupuestados.

13.2 Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios.

13.2.1 Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos.

Ejercicio	Base de aplicación	Importe recursos mínimos a destinar	Total recursos destinados en el ejercicio	% Recursos destinados sobre la Base de aplicación	DIFERENCIA entre el total de recursos destinados y el importe de recursos mínimos
2012	491.387,45	491.387,45	493.597,75	100,45%	2.210,30
2013	495.871,24	495.871,24	454.740,26	91,71%	(41.130,98)
2014	599.756,93	599.756,93	560.146,61	93,40%	(39.610,32)
2015	1.255.221,04	1.255.221,04	1.309.386,63	104,32%	54.165,59
2016	1.972.676,22	1.972.676,22	1.952.868,90	99,00%	(19.807,32)
TOTAL	5.248.356,08	5.248.356,08	5.191.123,85		

Ejercicio	Recursos destinados a cumplimiento de fines aplicados en el ejercicio					Total recursos hechos efectivos	% Recursos a destinar sobre la Base de
	2012	2013	2014	2015	2016		
2012	493.597,75					493.597,75	100,45%
2013		454.740,26				454.740,26	91,71%
2014			560.146,61			560.146,61	93,40%
2015				1.309.386,63		1.309.386,63	104,32%
2016					1.952.868,90	1.952.868,90	99,00%
TOTAL	493.597,75	454.740,26	560.146,61	1.309.386,63	1.952.868,90	4.770.740,15	90,90%

13.2.2 Recursos aplicados en el ejercicio.

RECURSOS	IMPORTE
Excedente del ejercicio	35.898,02
1.1. Ajustes positivos al excedente del ejercicio (desglose en hoja 1.1)	
1.1.1 A) Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines	130.355,64
1.1.2 A) Deterioro de saldos con usuarios y otros deudores	28.067,22
1.1.3 A) Gastos financieros por préstamos tipo cero	18.881,81
1.1. B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	1.787.212,36
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	1.964.517,03
1.2. Ajustes negativos al excedente del ejercicio	
Ingresos no computables	27.738,83
DIFERENCIA: BASE DE APLICACIÓN	1.972.676,22
Importe recursos mínimos a destinar	1.380.873,35
% Recursos mínimos a destinar a cumplimiento de fines	70,00%
2. RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO A CUMPLIMIENTO DE FINES	
RECURSOS	IMPORTE
2. A) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines	1.787.212,36
2. B) Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	165.656,54
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	1.952.868,90
% Recursos destinados sobre la Base de aplicación	99,00%
3. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
Límites alternativos (Art. 33 Reglamento R.D.1337/2005)	
5% de los fondos propios	8.390,90
20% de la base de aplicación	394.535,24
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DEL EJERCICIO (desglose en hoja 3)	
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	0,00
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	0,00
	NO SUPERA EL LÍMITE

1.1. A) Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines (Art.32.4.a) Reglamento R.D.1337/2005)					
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Elemento patrimonial afectado a la actividad en cumplimiento de fines	Dotación a la amortización del elemento patrimonial del ejercicio	Importe total amortizado del elemento patrimonial	
68	10. Amortización del Inmovilizado	Instalaciones técnicas	7.896,05	27.926,18	
68	10. Amortización del Inmovilizado	Otras Instalaciones	8.110,66	27.205,34	
68	10. Amortización del Inmovilizado	Mobiliario	35.295,05	182.123,40	
68	10. Amortización del Inmovilizado	Equipos procesos de información	10.208,17	54.431,80	
68	10. Amortización del Inmovilizado	Otro inmovilizado material	46.995,09	279.733,88	
68	10. Amortización del Inmovilizado	Aplicaciones informáticas	21.850,62	69.434,16	
TOTAL 1.1. A) Dotación a la amortización			130.355,64	640.854,76	
1.1.2 A) Deterioro de saldos con usuarios y otros deudore					
69	9. Otros gastos de explotación	Deterioro de saldos	28.067,22	34.026,47	
69	9. Deterioro de instr. financieros	Deterioro de saldos	0,00	8.470,00	
TOTAL 1.1. 2 A) Deterioro de saldos			28.067,22	42.496,47	
1.1.3 A) Gastos financieros por préstamos					
66	16. Gastos financieros	Intereses por préstamos tipo cero	18.881,81	18.881,81	
TOTAL 1.1. 3 A) Gastos financieros			18.881,81	18.881,81	
1.1. B) Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto amortizaciones y deterioro de inmovilizado)					
Nº de cuenta	Partida de la cuenta de resultados	Descripción del gasto	Actividad 1	Actividad 2	Importe
65	5. Ayudas monetarias	Ayudas monetarias	100,00%	0,00%	900,00
60-61	6. Aprovisionamientos	Gastos de arov isonamiento	0,07%	99,93%	42.179,44
62-63 67	9. Otros gastos de la actividad	Gastos por servicios de profesionales independientes y otros	30,70%	69,30%	383.161,56
64	8. Gastos de personal	Gastos de personal imputados a la cuenta de resultados	28,08%	71,92%	1.360.971,37
TOTAL 1.1. B) Gastos comunes y específicos					1.787.212,37
TOTAL 1.1. AJUSTES POSITIVOS DEL RESULTADO CONTABLE				1.964.517,04	

2. B) INVERSIONES EFECTIVAMENTE REALIZADAS EN LA ACTIVIDAD PROPIA EN CUMPLIMIENTO DE FINES

Nº de cuenta	Partida del Balance	Detalle de la inversión	Adquisición		Forma de financiación			Inversiones computadas como cumplimiento de fines		
			Fecha	Valor de adquisición	Recursos propios	Subvención, donación o legado	Préstamo	Importe hasta el ejercicio (N-1)	Importe en el ejercicio (N)	Importe pendiente
REALIZADAS EN EL EJERCICIO										
2120000032	A.III Inmovilizado material	INSTAL. RACK MURAL+SWICH 24PORTS Q3-COAMBCV	28/01/2016	1.147,47	1.147,47	0,00	0,00	0,00	1.147,47	0,00
2170000063	A.III Inmovilizado material	PORTATIL DELL COREI5 - TECN.EMPREND.Q3	15/02/2016	852,78	852,78	0,00	0,00	0,00	852,78	0,00
2160000051	A.III Inmovilizado material	20 MESAS MODUL.200x60 BCO AULA EXPERIMENT LAB NAU	18/03/2016	2.760,00	2.760,00	0,00	0,00	0,00	2.760,00	0,00
2160000052	A.III Inmovilizado material	ARMARIO CON PUERTAS 150x90x90 START UP LAB1 NAU	18/03/2016	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00	0,00
2170000064	A.III Inmovilizado material	IPAD AIR2 APPLE MGKL2+LOGITECH TECLADO+SANDISK	23/03/2016	662,59	662,59	0,00	0,00	0,00	662,59	0,00
2120000035	A.III Inmovilizado material	INSTAL.ELECT 3 PUESTOS Q5	01/04/2016	759,47	759,47	0,00	0,00	0,00	759,47	0,00
2120000036	A.III Inmovilizado material	INSTAL ELECT CAJA EMPOTRAR Q3 Y Q5	01/04/2016	653,31	653,31	0,00	0,00	0,00	653,31	0,00
2160000053	A.III Inmovilizado material	FUTBOLIN MOD. MADRID CAFETERIA Q3	12/04/2016	536,36	536,36	0,00	0,00	0,00	536,36	0,00
2160000054	A.III Inmovilizado material	2 STORES ENROLLABLES OPAC 230x274 GRIS Q4	15/04/2016	503,75	503,75	0,00	0,00	0,00	503,75	0,00
2150000037	A.III Inmovilizado material	MAMPARA Y PUERTA VIDRIO BUSINESS LAB Q5	26/04/2016	1.413,00	1.413,00	0,00	0,00	0,00	1.413,00	0,00
2120000033	A.III Inmovilizado material	AACC KAYSUN KCI-52 BUSINESS LAB Q5	29/04/2016	4.230,23	4.230,23	0,00	0,00	0,00	4.230,23	0,00
2170000065	A.III Inmovilizado material	PROYECTOR DLP X305ST3D+ALTAV Q4	02/05/2016	1.033,76	1.033,76	0,00	0,00	0,00	1.033,76	0,00
2150000038	A.III Inmovilizado material	TABIQUE Y ESTRUCT. AISLAM Q4	14/05/2016	1.096,20	1.096,20	0,00	0,00	0,00	1.096,20	0,00
2190000031	A.III Inmovilizado material	AACC PORTATIL CON BOMBA CALOR 2UDS Q3	25/05/2016	933,88	933,88	0,00	0,00	0,00	933,88	0,00
2120000034	A.III Inmovilizado material	INSTAL.ELECT Y COMUNIC COWORKING Q5	31/05/2016	4.928,47	4.928,47	0,00	0,00	0,00	4.928,47	0,00
2170000067	A.III Inmovilizado material	SWITCH 24 PORTS 4GB E-GENETICARE	30/06/2016	375,00	375,00	0,00	0,00	0,00	375,00	0,00
2170000068	A.III Inmovilizado material	SWITCH 24 PORTS 4GB EMXYS	30/06/2016	375,00	375,00	0,00	0,00	0,00	375,00	0,00
2120000040	A.III Inmovilizado material	INST. 3TOMAS TRIFASICA PO 011A-B Q4 (3D FILS)	01/07/2016	1.874,95	1.874,95	0,00	0,00	0,00	1.874,95	0,00
2170000066	A.III Inmovilizado material	AACC PORTATIL DE LONGHI PAC 2UDS Q3	13/07/2016	923,14	923,14	0,00	0,00	0,00	923,14	0,00
2160000055	A.III Inmovilizado material	MOBILIARIO CHILL OUT Q3	30/07/2016	1.029,61	1.029,61	0,00	0,00	0,00	1.029,61	0,00
2120000039	A.III Inmovilizado material	AACC KAYSUN KCI-71 P0 023 Q4	31/07/2016	2.285,05	2.285,05	0,00	0,00	0,00	2.285,05	0,00
2150000039	A.III Inmovilizado material	REFORMA Q3 P0 005A-B ALPHA SPIRIT	05/09/2016	3.503,51	3.503,51	0,00	0,00	0,00	3.503,51	0,00
2190000032	A.III Inmovilizado material	2 BANDEROLAS DOBLE CARA 200x200mm Q3 y Q4	16/09/2016	512,20	512,20	0,00	0,00	0,00	512,20	0,00
2160000056	A.III Inmovilizado material	6 MESAS 200x60 Y 18 SILLAS- AULA 4 Q1	30/09/2016	1.946,70	1.946,70	0,00	0,00	0,00	1.946,70	0,00
2120000042	A.III Inmovilizado material	CONTROL ACCESO TARJETEOS 1 Q3 Y 4 Q4	17/10/2016	3.975,30	3.975,30	0,00	0,00	0,00	3.975,30	0,00
2190000033	A.III Inmovilizado material	PANEL ENTRADA Q3 LOGOS EMPRESAS	21/10/2016	416,18	416,18	0,00	0,00	0,00	416,18	0,00
2150000040	A.III Inmovilizado material	REFORMA AMPL.P0 013C-D PAYLOAD	20/10/2016	2.915,64	2.915,64	0,00	0,00	0,00	2.915,64	0,00
2170000069	A.III Inmovilizado material	SWITCH 24 PORTS 4GB NUTIEVIDENCE	28/12/2016	375,00	375,00	0,00	0,00	0,00	375,00	0,00
2170000070	A.III Inmovilizado material	SWITCH 24 PORTS 4GB PYTO. GUEPARDO	28/12/2016	375,00	375,00	0,00	0,00	0,00	375,00	0,00
2060000013	A.I Inmovilizado intangible	PLATAFORMA ONLINE MY LAB IRIS NIVEL -1 A 0	28/12/2016	78.111,04	78.111,04	0,00	0,00	0,00	78.111,04	0,00
TOTALES				120.854,59	120.854,59	0,00	0,00	0,00	120.854,59	0,00
PROCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES										
DEUDAS CANCELADAS EN EL EJERCICIOS INCURRIDAS EN EJERCICIOS ANTERIORES										
A.III Inmovilizado material	INSTALACIONES CIEB		01/01/2011	44.801,95	44.801,95	0,00	0,00	0,00	44.801,95	0,00
TOTALES				165.656,54	165.656,54	0,00	0,00	0,00	165.656,54	0,00

13.2.3 Gastos de administración.

En 2016 no se ha realizado ninguna retribución al Patronato. Tampoco existen gastos directamente ocasionados por la administración de bienes y derechos que integran el patrimonio de la Fundación.

NOTA 14. OPERACIONES Y SALDOS CON PARTES VINCULADAS

La financiación operativa de la FUMH deriva de la prestación de servicios y obtención de recursos derivados de su actividad propia y en menor medida de actividades mercantiles.

En relación con las actividades propias, para el ejercicio 2016 y tal y como se ha descrito en la nota 13 anterior, las mismas provienen de encomiendas de gestión efectuadas por la UMH. A continuación se detallan las transacciones cruzadas con la UMH por la facturación-liquidación de ingresos y gastos relativos a las referidas encomiendas de gestión.

	Ingresos por servicios colaboración	Subvenciones recibidas	Gastos por servicios recibidos	Venta inmovilizado
2016				
Universidad Miguel Hernandez	524.087,31	12.000,00	159.670,16	0,00

	Ingresos por servicios colaboración	Subvenciones recibidas	Gastos por servicios recibidos	Venta inmovilizado
2015				
Universidad Miguel Hernandez	177.897,14	150.000,00	0,00	0,00

A continuación se detallan los saldos pendientes con partes vinculadas:

Universidad Miguel Hernandez	2016	2015
Saldos deudores	139.571,88	113.130,14
Saldos acreedores	-81.865,23	-36.725,92
Saldos deudores por Subvenciones	24.000,00	0,00
Total Neto	81.706,65	76.404,22

NOTA 15. OTRA INFORMACIÓN

1. Cambios producidos en el Patronato durante el ejercicio 2016.

De acuerdo con sus estatutos, el Patronato es el órgano de gobierno y representación de la Fundación y su composición es la siguiente:

Nº	NOMBRE Y APELLIDOS	CARGO
1	D. Jesús Tadeo Pastor Ciurana	Presidente Vocal Nato 1
2	D. Francisco Gómez Andreu	Vicepresidente 1º Vocal Nato 2
3	D. Francisco Borja Miralles	Vicepresidente 2º Vocal Nato 3
4	D. Jaime Llinares Aragonés	Vocal Nato 4
5	D. Francisco José Soler Obrero	Vocal Nato 5
6	D. Manuel Miguel Jordán Vidal	Vocal Nato 6
7	D. Fernando Vidal Giménez	Vocal Nato 7
8	Dª Emma Benlloch Marco	Vocal Nato 8
9	Dª Nuria Marañón Lobo	Vocal Nato 9
10	D. Francisco Marín Martínez	Vocal 10
11	D. Manuel Román Ibañez	Vocal 11
12	D. Carlos Lozano Serrano	Vocal 12
13	D. José Quiles Soler	Vocal 13
14	D. Federico Botella Bevia	Vocal 14
15	D. Fernando Borrás Rocher	Vocal 15
16	D. Juan Perán Ramos	Vocal 16
17	D. José Luis Maruenda Sanchís	Vocal 17

Fundación Universitat Miguel Hernández de la Comunitat Valenciana, cuenta con los siguientes patronos de honor:

- Banco Santander, S.A.
- Fundación Cajamurcia.
- Cuatrecasas Gonçalves Pereira, S.L.U.
- D. Joaquín Rocamora Ferri.
- D. Emilio Cano Cerdán.
- D. Jesús Rodríguez Marín.

2. Personas empleadas en el curso del ejercicio, expresado por categorías.

El número trabajadores/as empleados al cierre del ejercicio 2016 ascendía a 56, siendo el desglose por género y categorías el siguiente:

CATEGORÍAS	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
Directora-Gerente		1	1
Personal de Administración y Servicios	4	15	19
Personal Docente	14	21	35
Becarios	1		1
TOTALES	19	37	56

El número medio de trabajadores/as durante el ejercicio 2016 asciende a 48'51, siendo el desglose por género y categorías el siguiente:

CATEGORÍAS	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
Directora-Gerente		1,00	1,00
Personal de Administración y Servicios	4,96	13,63	18,59
Personal Docente	10,17	17,32	27,49
Becarios	0,88	0,55	1,43
TOTALES	16,01	32,49	48,51

A fecha 31-12-2015 la Fundación presentaba el siguiente desglose de personal:

CATEGORÍAS	HOMBRES	MUJERES	TOTAL
Directora-Gerente		1	1
Personal de Administración y Servicios	6	14	20
Personal Docente	16	26	42
Becarios	1	1	2
TOTALES	23	42	65

El número medio de trabajadores/as de la Fundación durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2015 fue de 30,10.

NOTA 16. REMUNERACIÓN DE AUDITORES

Los honorarios profesionales de los auditores han ascendido a 7.700€ para el ejercicio 2016 y 7.450€ para el ejercicio 2015.

NOTA 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

Dada la actividad a la que se dedica la Fundación, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma, Por este motivo, no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria respecto a información de cuestiones medioambientales.

NOTA 18. INFORMACIÓN SOBRE LOS APLAZAMIENTOS DE PAGO EFECTUADOS A PROVEEDORES

Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio.

	2016	2015
	Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores	37,95	41,43

NOTA 19. HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad al cierre del ejercicio social y hasta la fecha de formulación de estas cuentas anuales, no se han producido hechos que por su importancia pudieran tener un efecto significativo sobre las mismas, ni que sea susceptible de modificar el principio de entidad en funcionamiento bajo el que han sido formuladas.

NOTA 20. INVENTARIO 31 DE DICIEMBRE DE 2016

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
INMOVILIZADO MATERIAL		352.137,13		571.420,60		750,00
AACC MITSUBISHI 4300KCAL (DIVERDGRUS)	30/06/2010	700,25		2.494,41		
EXTRACTOR DE AIRE SODECA (SÓTANO Q1)	05/01/2011	243,31		626,69		
DOS TOMAS DESAGÜE Y AGUA Q3	31/01/2011	270,15		664,85		
SISTEMA SEGURIDAD CO2 NUAIRE	23/03/2011	0,00		4.080,00		
COMEXIONES, MANGUERA LIBRE HALÓGENOS	03/02/2011	437,24		1.070,80		
INSTLACIÓN ANTENA TV EDIF QUÓRUM 3	06/04/2011	118,90		266,10		
AIRE ACONDICIONADO SALAS 1 Y 2 EN Q4	29/06/2011	595,78		1.163,43		
AIRE ACONDICIONADO DPCHOS 6 Y 7 EN Q4	29/06/2011	606,52		1.184,09		
DOS DETECTORES ANALÓGICOS PTA BAJA Q4	27/07/2011	424,16		794,20		
DETECTORES TRASTEROS Q3	06/09/2011	369,48		653,63		
3 TOMAS DE CORRIENTE EN Q3 Y Q4	18/02/2011	218,98		518,63		
INSTALAC ELECTRICAS S. REUNIONES Y DPCHOS Q4	18/08/2011	1.247,51		2.265,71		
INSTALCIÓN ELECTRICA COWORKING Q4	18/08/2011	914,21		1.373,15		
TRES PUESTOS V+D EN PBQ4	11/11/2011	186,94		300,86		
CINCO PUESTOS DE V+D EN Q4PB011D	27/01/2012	356,40		518,60		
BASE TRIFÁSICA EN SÓTANO EN Q4	22/02/2012	184,57		254,92		
6 BASES ENCHUFES SALAS P1005A/B Q4	22/02/2012	552,02		769,18		
INSTALACIÓN ELECTRICA FAX CONSEJERÍA	10/12/2010	-427,74		427,74		
6 BASES DE ENCHUFES SALA E28P1001 (AISOY)	04/05/2012	667,32		848,68		
SPLIT CASSETTE KAYSUN, MOD KCI-35	11/05/2012	614,10		774,74		
MINIRACK SALA E20P005B	31/10/2012	584,32		584,68		
TOMAS DE CORRIENTE LAB 8 (Q3)	02/07/2013	243,33		176,91		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
SPLIT CASSETE KAYSUN KCI-52 P1 Q-IV EST. P&B	12/09/2014	2.639,52		1.008,80		
SPLIT CASSETE KAYSUN KCI-71 P1 005 Q3 BIOARRAY	30/01/2015	3.137,13		939,43		
AACC KAYSUN MOD.KCI-52 LAB 5 Y 6 P1-011 A/B Q-IV	15/04/2015	2.748,48		712,91		
AACC KAYSUN KCI-52 DESPACHO Y REJILLA START UP QV	15/06/2015	2.032,13		463,47		
CABLEADO COWORKING P1 013A Q3	16/06/2015	813,08		185,50		
CABLEADO HDD 450Gb COEX P0 001	16/06/2015	2.262,41		514,30		
CABLEADO SEDE FUNDACION QUORUM III	16/06/2015	2.987,20		680,97		
CABLEADO SALA 4 P0 13A-B Q-III	16/06/2015	1.461,47		332,71		
INSTAL. RACK MURAL+SWICH 24PORTS Q3-COAMBCV	28/01/2016	1.018,65		128,82		
AACC KAYSUN KCI-52 BUSINESS LAB Q5	29/04/2016	3.886,90		343,33		
INSTAL.ELECT Y COMUNIC COWORKING Q5	31/05/2016	4.580,17		348,30		
INSTAL.ELECT 3 PUESTOS Q5	01/04/2016	690,72		68,75		
INSTAL ELECT CAJA EMPOTRAR Q3 Y Q5	01/04/2016	595,56		57,75		
AACC KAYSUN KCI-71 P0 023 Q4	31/07/2016	2.169,55		115,50		
INST. 3TOMAS TRIFASICA PO 011A-B Q4 (3D FILS)	01/07/2016	1.760,87		114,08		
CONTROL ACCESO TARJETEROS 1 Q3 Y 4 Q4	17/10/2016	3.875,74		99,56		
BARRERAS FÓNICAS CIEB (Q3)	30/06/2010	1.176,45		1.764,72		
MAGNETOTÉRMICOS Y DIFERENCIALES	03/05/2010	1.091,87		1.007,88		
DIVISIÓN SALAS REUNIONES P.BAJA Q4	11/04/2011	785,94		1.050,90		
DIVISIÓN ESPACIO 006 EN Q4. 1ª PLANTA	11/04/2011	469,04		628,00		
DIVISIÓN DPACHOS 6, 7 Y 8 DE Q4.	05/07/2011	1.857,60		2.264,40		
PUERTAS Y AISLAMIENTO COWORKING Q4	13/05/2011	4.404,05		2.936,00		
DIVISIÓN ESPACIO 4. PB DE Q4 (ZONA RAC)	05/07/2011	470,80		575,20		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
TABIQUE CARTON YESO Q4P0004A Y Q4P0004B	10/01/2012	524,04		515,96		
TABIQUE Q4PB011D	12/01/2012	524,60		515,40		
TABIQUE CARTON YESO Q4P1004 A Y B	13/03/2012	541,68		498,32		
VENTANA Q4S0002 (ALMACÉN)	13/03/2012	291,90		268,10		
TABIQUERÍA CARTÓN YESO E28P1001A (AISY SL)	15/05/2012	1.169,40		1.010,60		
PUERTA METÁLICA 124X195 SOT. Q4	30/01/2013	341,60		218,40		
PUERTA+TABIQUERÍA E28P1001D	30/01/2013	479,08		310,92		
TABIQUE E28P1012A-B	30/01/2013	669,20		430,80		
TABIQUE CON MEMBRANA ACÚSTICA	25/04/2013	1.173,99		686,01		
TABIQUERÍA Y OTROS E20P1013B (CIEB)	03/07/2013	1.111,46		598,54		
TABIQUERÍA Y OTROS E28P1001D	30/07/2013	1.577,70		822,30		
TABIQUERÍA E20P0007	03/10/2013	2.288,60		1.100,40		
TABIQUE ARTON YESO E28P0013A Y B	07/11/2013	719,05		330,95		
PORTON CHAPA RAMPABAJADA SOTANO ED.QU 4	25/01/2014	319,08		130,92		
TABIQUES E28P02 Q-4	03/01/2014	5.885,10		2.514,90		
DESMONT. TABIQUE E20P1 (BIOARRAY)	14/02/2014	412,64		167,36		
TABIQUES, PUERTA Y VENT. E28P0 (FLAT TOWERS)	04/03/2014	1.433,35		566,65		
TABIQUERIA Y OTROS P0-011A-B QUORUM IV	15/07/2014	2.735,60		896,40		
TABIQUERIA Y OTROS ESTANCIA P1-001 (Q-III)	21/07/2014	1.067,02		346,70		
COLOC. SUELO Y ENLUC. PAREDES SOTANO Q-IV	07/07/2014	1.714,44		566,56		
TABIQ. AMPLIACION ESTANCIA PROMPSIT Q-III	04/07/2014	1.253,18		417,38		
TABIQUERIA Y OTROS SÓTANO QUORUM IV	30/10/2014	3.664,16		1.016,84		
TABIQUERIA DESPACHO COEX P0 001 QIII	01/10/2014	2.722,88		791,12		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
TABIQUERIA SALA REUNIONES N°4 P0 013 AB QIII	01/10/2014	849,36		246,84		
MAMPARAS SALA REUNIONES NAU Q5	06/02/2015	2.603,35		610,95		
TABIQUERIA Y AISLAM OCIOGRUPO P0011A Q3	06/02/2015	887,88		208,32		
TABIQUERIA Y AISLAM. LAB P1-011A/B ANTALGENICS	24/04/2015	3.430,44		697,56		
TABIQ.RODAPIE Y TECHO START-UP LAB2 Q-V	30/04/2015	928,14		187,86		
MAMPARA Y PUERTA VIDRIO BUSINESS LAB Q5	26/04/2016	1.315,50		97,50		
TABIQUE Y ESTRUCT. AISLAM Q4	14/05/2016	1.026,60		69,60		
REFORMA Q3 P0 005A-B ALPHA SPIRIT	05/09/2016	3.390,23		113,28		
REFORMA AMPL.P0 013C-D PAYLOAD	20/10/2016	2.890,84		24,80		
8 MESAS COLOR MAPLE CON PIE DE TUBO COLOR	09/10/2009	211,20		556,80		
PIZARRA LAMINADA MOD 714/L DE 120X200	27/10/2009	73,11		192,85		
MOBILIARIO LABORATORIOS CIEB (Q3)	20/04/2010	89.523,97		134.285,94		
MESA MURAL EN ARMADURA DE TUBO (CIEB)	17/02/2011	578,65		820,34		
AMPLIACIÓN MOBILIARIO LAB COMÚN	02/02/2011	2.599,04		3.757,87		
MOBILIARIO SALA BIOLOGÍA MOLECULAR	02/02/2011	4.346,03		6.284,08		
MOBILIARIO CAFETERÍA Q3	17/05/2011	528,89		680,07		
MOBILIARIO DEL COWORKING Q4	25/07/2011	2.796,37		2.799,43		
PÓRTICOS VEKTOR SYSTEM MESA 80C/BLANCO	22/02/2012	272,42		260,14		
20 BUZONES QUÓRUM 4	09/07/2012	414,24		337,76		
36 MESAS VIKA 200 X 60 BLANCO Y OTROS	20/09/2012	1.794,04		1.343,66		
12 SILLAS DE PALA MODELO LEO	29/10/2012	272,48		195,52		
MOBILIARIO LABORATORIO NUTRACITRUS	08/11/2012	21.488,76		15.231,24		
MOBILIARIO CGCE (DACIÓN EN PAGO 2012)	27/12/2012	7.289,62		4.887,58		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
MOBILIARIO CGCE (DACIÓN EN PAGO 2013)	01/10/2013	1.592,82		768,07		
SILLA JULIA+MESA 72*72+MESA 70*70	03/05/2013	495,83		290,57		
MOBILIARIO LABORATORIO ROMERO SA	21/06/2013	2.159,71		1.177,79		
32 MESAS 200*60 TAPA BLANCA	26/06/2013	2.449,54		1.330,62		
MOBILIARIO ENTRADA QUORUM I	17/02/2014	1.385,38		557,02		
2 BOMBINES Y 2 MUELLES PTAS Q.IV (CO-WORKING)	02/05/2014	242,04		87,96		
MOBILIARIO QUORUM IV (ESTANCIA SAGE)	09/05/2014	613,49		221,51		
ENRROLLABLE AULA 8 QUORUM I	22/05/2014	235,84		84,16		
PUERTA ESTANCIA P1 012B PAYLOAD Q-IV	09/06/2014	447,04		152,96		
MOBILIARIO CAFETERIA EDIF. QUORUM III	10/07/2014	1.053,50		346,50		
DIVISION DE OFICINA ESTANC. P1 001 QUORUM III	20/08/2014	3.198,32		992,20		
MESA AUX.CUIK Y BUTACAS ESTANCIA FQ Q-3	01/10/2014	603,24		174,96		
MOBILIARIO COWORKING LABORATORIO Q3	18/02/2015	1.146,27		264,73		
2 MESAS+2 SILLAS+SEPARADORES OFI FQ Q3	06/03/2015	1.158,81		259,19		
MESA OFICINA LAB	12/03/2015	193,24		111,00		
8 PIZARRAS LACADAS 100x150	12/03/2015	1.091,86		242,60		
MOBILIARIO AULA 9 PTA.BAJA QUORUM I	12/03/2015	1.550,38		342,71		
GRUPO MESAS BENCH 280x136+SEPAR.BCO	12/03/2015	1.261,25		277,81		
2 ARMARIOS PUERTA CRISTAL 207x93x42	12/03/2015	790,94		176,38		
6 MESAS CHACON200x60,18SILLAS TRACK Y 1 MESA RIPA	12/03/2015	1.115,15		245,18		
MOSTRADOR BCO 360x220x110 SERIE BASIC	12/03/2015	588,32		130,92		
ARMARIO ALTO 90x43x196 BLANCO PTA.BJA	12/03/2015	385,65		85,46		
51 SILLAS POLIPROPILENO MOD.TRACK	12/03/2015	1.201,53		264,61		

BIENES Y DERECHOS

DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
3 PIZARRAS LAMINADA MARCO ALUM. SOP RUEDAS100x150	12/03/2015	382,20		85,08		
MOBILIARIO SAGE P0 020 - Q4	01/04/2015	920,86		197,04		
PIZARRA MAGNETICA 150x120 SOP.MOVIL Y BANDEJAS	04/06/2015	320,90		59,10		
ARMARIO SEGURIDAD PHOENIX 1612 1885x930x525 Q1	08/06/2015	1.429,38		264,62		
MOBILIARIO TALLER DE MECANICA Q5	10/07/2015	1.181,26		205,14		
2 MESAS+CAJON+SEPARAD+2 SILLAS OFI FQ Q3	28/09/2015	1.293,82		187,04		
ARMARIO BCO ROTO 90*43*148 QIII (LOLA)	26/10/2015	180,48		24,52		
MOBILIARIO MEDITERR EN LA NAU	09/12/2015	239,59		28,41		
MOBILIARIO MEDITERR EN QUORUM I	18/12/2015	354,56		41,11		
MOBILIARIO MEDITERR EN ALMACEN Q3	18/12/2015	474,90		55,10		
MOBILIARIO MEDITERR EN AULA FORM.Q4	18/12/2015	1.505,56		174,44		
2 PIZARRA PARED MAGN150X120 Y SOP	06/11/2015	300,96		39,04		
8 MESA MODUL 200X60 ESTRU.ALUMN	06/11/2015	976,80		127,20		
20 MESAS MODUL.200x60 BCO AULA EXPERIMENT LAB NAU	18/03/2016	2.540,36		219,64		
ARMARIO CON PUERTAS 150x90x90 START UP LAB1 NAU	18/03/2016	321,10		28,90		
FUTBOLIN MOD. MADRID CAFETERIA Q3	12/04/2016	496,76		39,60		
2 STORES ENROLLABLES OPAC 230x274 GRIS Q4	15/04/2016	467,21		36,54		
MOBILIARIO CHILL OUT Q3	30/07/2016	986,21		43,40		
6 MESAS 200x60 Y 18 SILLAS- AULA 4 Q1	30/09/2016	1.897,41		49,29		
DISCO DURO USB FUJITSU HANDY DRIVE 60 GB	14/08/2006	0,00		515,00		
PORTATIL TOSHIBA	04/07/2006	0,00		1.257,38		
HP LASERJET 2600n (IMPRESORA)	04/07/2006	0,00		335,00		
MULTIFUNCIÓN BROTHER MFC-7820N (FAX)	28/09/2006	0,00		365,00		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
HP DC5 100SPF P4/650-3. 4G 80GB 512 MB DVD/CDRW	04/07/2006	0,00		777,00		
HP DC5100SFF P4/650-3	04/07/2006	0,00		777,00		
HP DCE100 SFF PA/650-3.	04/07/2006	0,00		777,00		
HP DC5100 SFF PA/650-3.	04/07/2006	0,00		777,00		
HP DC5100 SFF P4/650-3	04/07/2006	0,00		777,00		
HP DC5100 SFF PA/650-3	04/07/2006	0,00		777,00		
HP PANTALLA TFT 17"	04/07/2006	0,00		169,00		
HP PANTALLA TFT 17"	04/07/2006	0,00		169,00		
HP PANTALLA TFT 17"	04/07/2006	0,00		169,00		
HP PANTALLA TFT 17"	04/07/2006	0,00		169,00		
HP PANTALLA TFT 17"	04/07/2006	0,00		169,00		
HP PANTALLA TFT 17"	04/07/2006	0,00		169,00		
HP LASERJET 1320n (IMPRESORA)	04/07/2006	0,00		369,00		
PROYECTOR BENQ MP 611	18/04/2007	0,00		792,24		
RED WIFI Q3	10/03/2010	0,00		2.980,68		
PROYECTOR+PORTÁTILES+TELEVISORES+OTROS	30/06/2010	161,73		8.066,70		
IMPRESORA OKI FAX 160	09/11/2010	0,00		171,84		
WIFI Q4	28/09/2011	0,00		3.851,44		
SWITCH HP DE Q1	15/12/2011	0,00		1.833,54		
PIZARRAS TÁCTILES (5 UNIDS)	18/10/2012	0,00		9.250,00		
4 TOMAS RJ45 CAT6 EN SÓTANO Q4	18/10/2012	338,26		343,94		
SAMSUNG NP900X3D-A02ES/13	26/01/2013	0,00		949,59		
DOS ORDENADORES DELL VOSTRO 270 SFF	13/02/2013	35,46		1.162,54		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
TRES PIZARRAS DIGITALES PROMETHEAN	01/10/2013	853,45		3.708,51		
PIZARRA DIG. PROMETHEAN P.B. AULA 9 QUORUM I	19/05/2014	515,02		982,63		
PIZARRA DIG.PROMETHEAN P1 QUORUM 1	24/09/2014	675,90		887,75		
PROYECTOR OPTOMA DX325 AULA 1ºP Q-1	28/10/2014	810,34		968,94		
ORDENADOR DELL OPTIPLEX 3020 SFF - NAU	08/01/2015	282,12		280,20		
ORDENAD.DELL OPTIPLEX 3020 SFF - QIII	08/01/2015	282,12		280,20		
ORDENADOR DELL OPTIPLEX 3020 BTX	20/02/2015	307,00		270,33		
PORTÁTIL MACINTOSH	12/03/2015	311,00		257,07		
PORTÁTIL HEWLETT PACKARD	12/03/2015	0,00		226,54		
PC SOBREMESA HEWLETT PACKARD	12/03/2015	0,00		188,97		
2 PORTÁTIL HP PAVILION BI-SW84,SW83	12/03/2015	0,00		307,70		
3 PORTÁTIL HP G6-1313SS	12/03/2015	257,24		211,62		
2 MONITORES LG 19" E1910PMSN	12/03/2015	0,00		54,52		
90 AURICULARES AUDIO 622 PLANTRONIC	12/03/2015	744,77		614,05		
2 PORTÁTILOS PACKARD BELL	12/03/2015	264,28		217,89		
ORDENADOR SOBREMESA MEDION I3-3220	12/03/2015	0,00		269,88		
3 PORTÁTILOS ASUS F550CA/I5 3337	12/03/2015	436,24		361,75		
2 PC SOBREMESA MEDION 8760 I3-3240	12/03/2015	292,79		243,13		
PC ASUS S500CA I3-2365M	12/03/2015	0,00		290,33		
32 TABLETS BQ EDISON 2, 16 GB 10.1"	12/03/2015	1.708,27		1.407,22		
1 PC Y 1 PORTÁTIL HP	12/03/2015	364,70		298,57		
1 PC MEDION I5-4460 Y 2 MONITORES TFT	12/03/2015	301,12		249,84		
2 PORTÁTILOS LENOVO G50-70 I3-4005U	12/03/2015	347,69		288,96		
4 PC PENTIUM LENOVO C560 ALL IN ONE	12/03/2015	1.016,85		838,49		
IMPRESORA TJTAS ZENIUS CLASSIC USB	12/03/2015	546,90		449,76		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
PC INTEL CORE i5 PORTATIL JEFE ADMON	18/09/2015	514,64		244,34		
PC OPTIPLEX 3020 MONIT 17" DPT.COMUNICAC	24/09/2015	438,69		204,31		
PC OPTIPLEX 3020 MONIT 17" DPT.ADMON ANA QI	30/09/2015	485,98		222,75		
EQUIP. INFORMAT MEDITERR EN LA NAU	09/12/2015	598,37		216,63		
EQUIP. INFORMAT MEDITERR EN QUORUM I	18/12/2015	2.006,76		703,64		
EQUIP. INFORMAT MEDITER. AULA FORM.Q4	18/12/2015	262,89		92,11		
PORTATIL DELL COREI5 - TECN.EMPREND.Q3	15/02/2016	666,60		186,18		
IPAD AIR2 APPLE MGKL2+LOGITECH TECLADO+SANDISK	23/03/2016	534,79		127,80		
PROYECTOR DLP X305ST3D+ALTAV Q4	02/05/2016	860,52		173,24		
AACC PORTATIL DE LONGHI PAC 2UDS Q3	13/07/2016	814,78		108,36		
SWITCH 24 PORTS 4GB E-GENETICARE	30/06/2016	336,15		38,85		
SWITCH 24 PORTS 4GB EMXYS	30/06/2016	336,15		38,85		
SWITCH 24 PORTS 4GB NUTIEVIDENCE	28/12/2016	-		-		375,00
SWITCH 24 PORTS 4GB PYTO. GUEPARDO	28/12/2016	-		-		375,00
6 CABINAS DE FLUJO LAMINAR Y 6 VITRINAS DE GASES	20/04/2010	10.587,75		95.282,82		
TABIQUES MODULARES DESMONTABLES CIEB Q3	30/06/2010	19.168,98		28.753,44		
CAJAS Y CONECTORES DE VOZ Y DATOS	30/06/2010	596,08		2.127,42		
SISTEMA DE CONTROL DE PRESENCIA Q3	30/06/2010	1.062,89		43.310,04		
SISTEMA DE CONTROL DE PRESENCIA Q4	30/06/2010	4.437,29		39.935,64		
CUADRO ELÉCTRICO SÓTANO Q3	21/06/2010	604,12		662,12		
FRIGO-TRANSILUM-BAÑO-MM41	29/06/2010	1.004,72		9.042,36		
2 ULTRACONGELADORES -86°	30/06/2010	2.149,05		19.341,30		
AUTOCLAVE, ESTUFA, BALANZA, STIRRER, INCUBADOR	30/06/2010	842,37		7.581,06		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR NETO CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
PUERTA GALVANIZADA (Q3)	29/06/2010	153,49		230,16		
INCUBADOR CO2 Y ACCESORIOS	30/06/2010	1.444,12		12.997,20		
BALANZA ANALITICA 210G X 0.1 MG	30/06/2010	203,83		1.834,68		
ESPECTROFOTÓMETRO NANODROP	30/06/2010	1.076,13		9.685,20		
ESTORES SALA P000 DE Q3	06/09/2010	194,92		333,36		
5 CONDUCTOS DE IMPULSIÓN AIRE	29/11/2010	667,91		292,35		
MÓDULO MONOMODO SFP MINIGBIC HP J4859C	01/06/2011	1.375,18		1.588,92		
TABIQUERÍA SALA BIOLOGÍA MOLECULAR	02/02/2011	1.387,74		2.007,09		
BANDEJA INFERIOR DIRECTORIO Q3	28/07/2011	0,00		402,65		
PANEL EXTERIOR ACERO INOXIDABLE	18/06/2013	172,46		416,32		
SIST. CONTROL PRESENCIA E28P1001B y D	10/09/2013	997,47		982,53		
2 DIFUSORES ROTACIONALES AACC	29/11/2013	436,86		79,80		
ACCESO ZONA COWORKING E28P0	16/01/2014	504,00		401,00		
DIREC. BAND. DOBLE CARA EDIF QUORUM I	10/02/2014	548,22		750,05		
EQUIPO DE SONIDO EDIF. QUORUM I	22/04/2014	481,50		326,10		
AMPLIAC CONTROL ACCESOS EST FQ Q-3	17/10/2014	655,60		324,40		
REJILLA MOTOR. AIRZONE PB SALA 2 Q-3	20/10/2014	430,57		211,64		
SISTEMA AIRZONE PLUS Q-3 EST PB COEX	20/10/2014	1.044,65		514,44		
2 RADIADOR DELONGHI+2 CALEFACTOR S&P	31/01/2015	140,90		131,83		
AACC PORTATIL CON BOMBA CALOR 2UDS Q3	25/05/2016	792,44		141,44		
2 BANDEROLAS DOBLE CARA 200x200mm Q3 y Q4	16/09/2016	482,24		29,96		
PANEL ENTRADA Q3 LOGOS EMPRESAS	21/10/2016	399,62		16,56		

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
INMOVILIZADO INTANGIBLE		83.916,61		69.434,16		78.111,04
RED INTRANET DEL PARQUE CIENTÍFICO	01/04/2010	0,00		29.820,00		
GESTOR BOLETÍN ELEC Y NEWSLETTER (DRUPAL)	01/04/2010	0,00		1.301,76		
SOFTWARE PRO 2007 O3EM	30/06/2010	0,00		542,40		
PLATAFORMA DIGITAL RED PARQUES CV	17/03/2010	0,00		2.029,30		
GESTOR CONTENIDO PAG WEB (DRUPAL)	11/06/2009	0,00		1.065,13		
ERP (CONTAON Y GESTICON)	22/04/2009	0,00		757,20		
PAGINA WEB FQ (LOGIQQ)	01/06/2008	14,50		6.591,29		
GESTOR PERFIL CONTRANTE Y EMPLEO	03/01/2011	80,73		975,00		
MÓDULO DE GESTIÓN DE FORMACIÓN	31/10/2011	70,38		850,00		
PLATAFORMA ONLINE IRIS	31/10/2015	83.751,00		25.502,08		
PLATAFORMA ONLINE IRIS. NIVEL -1 A0	31/12/2016	-		-		78.111,04

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO						
Payload Aerospace, S.L.	21/10/2013	27.287,29				
Wanna Seed, S.L.	28/10/2015	1.000,00				
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS						
Fianzas constituidas a LP. DISPENS AQUA SERVI		100,00				
Suplidos constituidos a CP.		108,25				

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
OTROS DEUDORES						
Créditos Usuarios y Otros Deudores de la Actividad Propia	31/12/2016	217.611,16				
Hacienda Pública, Deudora por IS Laboratorio de Idiomas	31/12/2015	1.940,43				
Ministerio deudor con concesión de ayudas	31/12/2011	3.750,00				
Subvención adjudicada por la Generalitat	31/12/2016	45.999,42				
EXISTENCIAS						
EMPOWER A1 Starter student's boo (Cambridge)	31/12/2016	759,51				
EMPOWER A1 Starter workbook (Cambridge)	31/12/2016	430,08				
EMPOWER A2 Pack (Cambridge)	31/12/2016	1.195,83				
OBJECTIVE KEY Work-book (Cambridge)	31/12/2016	994,40				
EMPOWER B1Pack (Cambridge)	31/12/2016	2.530,71				
INSIGHT INTO PET Preliminary (Cambridge)	31/12/2016	1.137,36				
EMPOWER B1+ Work-book (Cambridge)	31/12/2016	188,16				
EMPOWER B1+ Student's book (Cambridge)	31/12/2016	364,96				
EMPOWER B2 Pack (Cambridge)	31/12/2016	500,58				
SPORLIGHT ON FIRST Student's book (Cambridge)	31/12/2016	575,92				
COMPACT FIRST Work-book (Cambridge)	31/12/2016	283,44				
COMPACT ADVANDED Work-book (Cambridge)	31/12/2016	236,20				
SPORLIGHT ON ADVANCED (Cambridge)	31/12/2016	450,72				
PROFICIENCY EXPERT Student's book (Pearson)	31/12/2016	124,00				
KEYNOTE PROFICIEN Student's book (Cengaje)	31/12/2016	169,12				
EMPOWER B1+ Pack (Cambridge)	31/12/2016	55,62				
UNLOCK (B1) Listening & speaking skills (Cambridge)	31/12/2016	433,50				
UNLOCK (B1) Listening & speaking skills (Cambridge)	31/12/2016	331,50				

BIENES Y DERECHOS						
DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL (VALOR RESIDUAL)	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	AMORTIZACIONES, DETERIORO Y OTRAS PARTIDAS COMPENSADORAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
EXISTENCIAS						
Q: SKILLS FOR SUCESS Liestening and speaking (Oxford)	31/12/2016	221,94				
VALENCIANO C1	31/12/2016	872,64				
VALENCIANO C2	31/12/2016	415,95				
NETZWERK A1 (Kursbuch) (Klett)	31/12/2016	177,40				
NETZWERK A1 (Arbeitsbuch) (Klett)	31/12/2016	124,40				

DEUDAS						
A LARGO PLAZO						
CTA.	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES SATISFECHOS
POR SUBVENCIONES REINTEGRABLES						
171.2	ACTEPARQ 2006	29/12/2005	90.000,00	90.000,00	74.172,90	0,00
171.3	ACTEPARQ 2007	12/03/2007	115.000,00	115.000,00	57.500,02	0,00
171.4	ACTEPARQ 2009	30/12/2009	537.623,44	537.623,44	179.207,84	0,00
POR FIANZAS, GARANTIAS Y DEPÓSITOS RECIBIDOS						
180.1	Fianzas recibidas a LP. NUTRACITRUS, SL	03/06/2008	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
180.6	Fianzas recibidas a LP. PROMPSIT, SL	08/10/2010	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
180.7	Fianzas recibidas a LP. TÚYYOQUÉ, SL	23/07/2010	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
180.10	Fianzas recibidas a LP. EQUIPO HUMANO, SL	10/02/2011	500,00	500,00	0,00	0,00

DEUDAS						
A LARGO PLAZO						
CTA.	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTES AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES SATISFECHOS
POR FIANZAS, GARANTIAS Y DEPÓSITOS RECIBIDOS						
180.11	Fianzas recibidas a LP. EMXYS, SL	07/06/2011	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
180.12	Fianzas recibidas a LP. GRUPO MEDITERRÁNEA	20/07/2011	500,00	500,00	0,00	0,00
180.14	Fianzas recibidas a LP. COAMCV	19/09/2011	500,00	500,00	0,00	0,00
180.16	Fianzas recibidas a LP. BIOARRAY, SL	01/03/2011	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00
180.17	Fianzas recibidas a LP. EULEN, SA	28/02/2012	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
180.18	Fianzas recibidas a LP. SIMPLICITY, SL	31/05/2012	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
180.19	Fianzas recibidas a LP. SIPTIZE, SL	22/06/2012	826,00	826,00	0,00	0,00
180.20	Fianzas recibidas a LP. P&B ORTHOTIC/VOXELCARE	15/02/2012	750,00	750,00	0,00	0,00
180.21	Fianzas recibidas a LP. AFOTARTEC	05/09/2012	500,00	500,00	500,00	0,00
180.22	Fianzas recibidas a LP. EGGLE SYSTEMS, SL	19/09/2012	750,00	750,00	750,00	0,00
180.23	Fianzas recibidas a LP. AISOY ROBOTICS, SL	16/05/2012	1.260,00	1.260,00	0,00	0,00
180.24	Fianzas recibidas a LP. EKOMME COMUNICACIÓN, SL	01/10/2012	650,00	650,00	0,00	0,00
180.26	Fianzas recibidas a LP. IBEROGEN EST.AMBIENTALES,SL	01/11/2012	550,00	550,00	0,00	0,00
180.30	Fianzas recibidas a LP. ORQUESTA ELX	22/10/2013	100,00	100,00	100,00	0,00
180.31	Fianzas recibidas a LP. BOTÁNICA DE LOS SENTIDOS,SL	01/10/2013	900,00	900,00	0,00	0,00
180.32	Fianzas recibidas a LP. INNOSYSTEMS	01/06/2013	600,00	600,00	0,00	0,00
180.34	Fianzas recibidas a LP. PAYLOAD AEROSPACE	01/01/2014	357,15	357,15	0,00	0,00
180.35	Fianzas recibidas a LP. SEETHOROUGH, SL	01/11/2013	549,50	549,50	0,00	0,00
180.36	Fianzas recibidas a LP. SAGE LOGIC CONTROL, SL	01/06/2014	750,00	750,00	750,00	0,00
180.37	Fianzas recibidas a LP. AERIALTRONICS	01/08/2014	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
180.38	Fianzas recibidas a LP. NEBULAR STREAMS, SL	01/07/2014	650,00	650,00	0,00	0,00
180.40	Fianzas recibidas a LP. CENTRO CREA	01/03/2014	1.968,50	1.968,50	0,00	0,00
180.41	Fianzas recibidas a LP. COEX INTERN	01/04/2015	795,00	795,00	0,00	0,00

DEUDAS						
A LARGO PLAZO						
CTA.	DESCRIPCIÓN DEL ELEMENTO	FECHA DE FORMALIZACIÓN	VALOR NOMINAL	VALOR DE REEMBOLSO	IMPORTE AMORTIZADOS O DEVUELTOS	INTERESES SATISFECHOS
POR FIANZAS, GARANTIAS Y DEPÓSITOS RECIBIDOS						
180.42	Fianzas recibidas a LP. ANTALGENICS	01/07/2015	1.430,00	1.430,00	0,00	0,00
180.43	Fianzas recibidas a LP. OCIOGRUPO	01/02/2015	357,50	357,50	0,00	0,00
180.44	Fianzas recibidas a LP. MITRASOL TEC	01/07/2015	895,00	895,00	0,00	0,00
180.45	Fianzas recibidas a LP. ION EYEWEAR	21/01/2016	500,00	500,00	0,00	0,00
180.46	Fianzas recibidas a LP. MULTILIMP SOLU	16/03/2016	610,00	610,00	0,00	0,00
180.47	Fianzas recibidas a LP. AGILMARK	18/03/2016	585,00	585,00	0,00	0,00
180.48	Fianzas recibidas a LP. E-GENETICARE	26/07/2016	560,10	560,10	0,00	0,00
180.49	Fianzas recibidas a LP. INSPECT SIDE	01/06/2016	715,00	715,00	0,00	0,00
180.50	Fianzas recibidas a LP. PINGVALUE	29/09/2016	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
A CORTO PLAZO						
POR PRÉSTAMOS A TIPO DE INTERÉS CERO						
521.2	Deudas a CP. ACTEPARQ 2006	2006	3.165,42	3.165,42	0,00	0,00
521.4	Deudas a CP. ACTEPARQ 2007	2007	9.583,33	9.583,33	0,00	0,00
521.5	Deudas a CP. ACTEPARQ 2009	2009	44.801,95	44.801,95	0,00	0,00
OTRAS DEUDAS						
4751	HP Acreedora por Retenciones Practicadas	31/12/2016	35.571,34	35.571,34	0,00	0,00
476	Organismos de la Seguridad Social Acreedora	31/12/2016	29.901,09	29.901,09	0,00	0,00
4750	HP Acreedora por IVA y otros conceptos	31/12/2016	8.853,97	8.853,97	0,00	0,00
4752	HP Acreedora por Impuesto de Sociedades	31/12/2016	670,04	670,04	0,00	0,00
400 - 410 - 465	Acreedores Comerciales y Otras Cuentas a Pagar	31/12/2016	134.658,57	134.658,57	0,00	0,00
438	Anticipos de usuarios	31/12/2016	110,00	110,00	0,00	0,00
523	Proveedores de inmovilizado a c/p	31/12/2016	1.696,39	1.696,39	0,00	0,00

