



FUNDACIÓN GENERALI THE HUMAN SAFETY NET ESPAÑA

**MODELO CUENTAS ANUALES DE PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES
SIN FINES LUCRATIVOS**

Correspondientes al ejercicio 2022

FUNDACIÓN GENERALI THE HUMAN SAFETY NET ESPAÑA

BALANCE a 31 de diciembre de 2022

(En euros)

Nº CUENTAS	ACTIVO	NOTAS	2022	2021
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		--	--
	B) ACTIVO CORRIENTE		78.028,72	65.142,93
572	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	5	78.028,72	65.142,93
	TOTAL ACTIVO (A + B)		78.028,72	65.142,93

Nº CUENTAS	PASIVO	NOTAS	2022	2021
	A) PATRIMONIO NETO		78.028,72	65.142,93
	A-1) Fondos propios		78.028,72	65.142,93
	I. Dotación fundacional/Fondo social		50.751,30	30.000,00
100	1. Dotación fundacional/Fondo social	6	50.751,30	30.000,00
111, 113	II. Reservas	6	35.142,93	--
120	III. Excedentes de ejercicios anteriores		--	--
129	IV. Excedente del ejercicio	3	-7.865,51	35.142,93
	B) PASIVO NO CORRIENTE		--	--
	C) PASIVO CORRIENTE		--	--
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		78.028,72	65.142,93



FUNDACIÓN GENERALI THE HUMAN SAFETY NET ESPAÑA

MEMORIA DE PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES SIN FINES LUCRATIVOS – CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL 2022

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

Con la denominación “Fundación Generali The Human Safety Net España (en adelante “La Fundación”) se constituye una Fundación de nacionalidad española y carácter privado en fecha 3 de julio de 2020, comenzando sus actividades en fecha 10 de marzo de 2021, se trata de una organización sin ánimo de lucro, que se rige por la voluntad de su Fundador.

La Fundación tiene plena personalidad jurídica para contratar y para obligarse de cualquier forma, así como ejercer, judicial o extrajudicialmente, todos los derechos y acciones correspondientes de acuerdo con las leyes.

El domicilio estatutario de la Fundación se establece en la calle Orense, número 2, 28020 Madrid. El NIF de la Fundación es el G-01713668 y figura inscrita con el número 2.362 en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Justicia y está bajo el Protectorado del Ministerio de Cultura y Deporte.

La Fundación desarrollará principalmente sus actividades en España y eventualmente podrá desarrollarlas en el extranjero y establecer colaboraciones con instituciones, públicas o privadas, nacionales o extranjeras, todo ello en desarrollo de sus fines fundacionales,

La Fundación se ha constituido con una duración indefinida.

La Fundación persigue impulsar el potencial de las personas por medio de actividades dirigidas a aliviar la pobreza, fomentar la inclusión social y mejorar los hábitos educacionales y de salud.

Con tal propósito, la fundación promoverá:

- La protección, defensa y desarrollo de la familia, en general, y de las familias con hijos menores en riesgo de exclusión social por pobreza en particular.
- El apoyo, la protección, la formación y el desarrollo de los refugiados en España.
- La mitigación del riesgo de enfermedades, accidentes y de fallecimiento entre los recién nacidos.

La Fundación, para la consecución de sus fines, puede realizar las siguientes actividades:

1. Promover, apoyar o emprender actividades dirigidas a facilitar la inserción social y laboral de colectivos en desventaja o riesgo social por pobreza, mediante programas de apoyo y acompañamiento, educación, formación y recualificación de personas ocupadas y desempleadas.
2. Realización de actividades de educación preescolar, infantil y juvenil en entornos socialmente desfavorecidos para mejorar el aprovechamiento de los recursos educativos para promover la escolarización y prevenir el fracaso escolar, mediante, entre otros, el establecimiento de guarderías, centros de día, centros educativos, el apoyo a centros ya existentes, los programas de formación del profesorado, el apoyo a las familias, etc., así como difundir todo tipo de conocimientos en el campo de la educación.

3. Promover, apoyar o emprender actividades dirigidas a facilitar la inserción social y laboral de los refugiados en España, y el reagrupamiento familiar, mediante programas de apoyo y acompañamiento, educación, formación y recualificación de personas ocupadas y desempleadas.
4. Promover, apoyar o emprender actividades dirigidas a mitigar el riesgo de enfermedades, accidentes y de fallecimiento entre los recién nacidos mediante programas de acompañamiento, educación, formación dirigidos a los padres y a los colectivos especializados en la atención al embarazo, parto y neonatos, así como la organización de actividades sin ánimo de lucro para la captación de fondos para la adquisición de equipamiento sanitario.
5. Promover, apoyar o emprender otras actividades que, en beneficio de la sociedad, se relacionen directa o indirectamente con los objetivos anteriormente mencionados, incluyendo actividades dirigidas a la captación de efectivo y de bienes para su cesión, sin ánimo de lucro, a los colectivos en desventaja o riesgo social antes mencionados.
6. Impulsar el voluntariado social, así como la ayuda y el apoyo a programas, instituciones e iniciativas que promuevan la formación y desarrollo integral del hombre en todos los ámbitos de la vida, tanto en su aspecto humano como espiritual, así como la promoción y atención de las personas en riesgo de exclusión social por razones físicas, sociales y culturales.
7. Y de modo genérico, llevar a cabo cuantas actuaciones sean conducentes al mejor logro de sus fines.

Además, la Fundación podrá realizar cualesquiera otras actividades para la obtención de ingresos por medio de aportaciones o donaciones de personas físicas, jurídicas, de otras fundaciones o asociaciones o incluso de entidades u organismo públicas, bien de forma directa a través de la realización de actividades económicas cuyo objeto esté relacionado con los fines fundacionales o que sean complementarias o accesorias de las mismas, bien por medio de la participación en sociedades mercantiles, o bien en cualquier otra de las formas admitidas por el ordenamiento jurídico.

Las actividades realizadas en el ejercicio 2022 por parte de la Fundación, han sido las propuestas en su Plan de Actividades, y se corresponden con las siguientes actividades:

1. Apoyo a las familias desfavorecidas con hijos de 0 a 6 años en riesgo de exclusión social por pobreza. Dirigidas sólo a los niños y a las familias en su conjunto.
2. Campamento de verano de 0 a 6 años de familias desfavorecidas en riesgo de exclusión social por pobreza.
3. Realización de actividades para la captación de voluntarios entre empleados y mediadores para aportar sus conocimientos y habilidades en el apoyo a las familias desfavorecidas.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

Estas cuentas anuales han sido elaboradas siguiendo los requisitos, principios y criterios contables incluidos en el Plan General de Contabilidad para Pequeñas y Medianas Empresas sin Fines Lucrativos (PYMESFL), según la resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, y aprobados por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, así como el resto de los desarrollos normativos vigentes en materia contable. Es de destacar que, tanto los activos como los pasivos de la Fundación, se dedican única y exclusivamente a los fines sociales.

2.1) Imagen fiel

a) Imagen fiel del patrimonio

Las cuentas anuales han sido obtenidas de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos, de forma que reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación. Estas cuentas anuales adjuntas se someterán a la aprobación del Patronato de la Fundación estimándose que serán aprobadas sin modificación alguna.

En la Norma Segunda de la resolución de 26 de marzo de 2013 del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, se establece que podrán aplicar el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos, todas las entidades sin fines lucrativos, cualquiera que sea su forma jurídica, que durante dos ejercicios consecutivos reúnan, a la fecha de cierre de cada uno de ellos, al menos dos de las circunstancias siguientes:

- Que el total de las partidas del activo no supere los dos millones ochocientos cincuenta mil euros.
- Que el importe neto de su volumen anual de ingresos no supere los cinco millones setecientos mil euros. A estos efectos se entenderá por importe neto del volumen anual de ingresos la suma de las partidas 1. "Ingresos de la entidad por la actividad propia" y, en su caso, del importe neto de la cifra anual de negocios de la actividad mercantil.
- Que el número medio de trabajadores empleados durante el ejercicio no sea superior a cincuenta.

Dado que la Fundación cumple con las tres condiciones establecidas en los párrafos anteriores, utiliza los modelos de Pequeñas y Medianas Entidades sin Fines Lucrativos para la presentación de sus cuentas anuales.

b) Razones excepcionales de no aplicación de disposiciones legales en materia contable

La Fundación aplica las disposiciones legales en materia contable que le resultan de aplicación.

c) Información complementaria adicional relativa a la imagen fiel

La Fundación no aporta información complementaria adicional necesaria relativa a la imagen fiel del patrimonio.

2.2) Principios contables no obligatorios aplicados

La Fundación no aplica principios contables no obligatorios.

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

- La Fundación no ha aplicado ningún cambio en sus estimaciones contables derivadas de aspectos críticos de valoración.

- La Fundación sigue en todo momento el principio de empresa en funcionamiento. Los criterios de valoración de sus activos, pasivos y patrimonio se rigen de acuerdo con este principio. La estimación de la incertidumbre por parte de la Fundación no excede de los parámetros considerados de normalidad para el sector en el que opera.

2.4) Comparación de la información

De acuerdo con la legislación vigente, se presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior. En la memoria también se incluye información cuantitativa del ejercicio anterior, salvo cuando una norma contable específicamente establece que no es necesario.

2.5) Moneda de presentación

Las presentes Cuentas Anuales se presentan expresadas en euros.

2.6) Elementos recogidos en varias partidas

No hay desglose de elementos en varias partidas diferenciadas de ejercicios precedentes.

2.7) Cambios en criterios contables

La Fundación está adaptada a los criterios contables obligatorios del Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprobaron las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos.

2.8) Corrección de errores

La Fundación no ha necesitado corregir errores en sus cuentas anuales del ejercicio 2022.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

3.1) Análisis de las principales partidas que forman el resultado del ejercicio:

El excedente del ejercicio es la magnitud resultante de restar a los ingresos del ejercicio los gastos producidos para la consecución de los objetivos de la Fundación.

Dicho excedente se desagrega a su vez en dos magnitudes, resultando el Excedente de la Actividad, que es el margen que se deriva de la realización de las actividades propias y el Excedente Financiero que es el margen resultante de las rentas e intereses devengados en el ejercicio.

<u>Partidas que forman el Excedente</u>	<u>Importe en Euros</u>
Excedente de la actividad	-7.593,99
Excedente de las operaciones financieras	-271,52
Total	-7.865,51

3.2) Información sobre la propuesta de aplicación del excedente, de acuerdo al siguiente esquema:

<u>Base de Reparto</u>	<u>Importe en Euros</u>
Excedente del ejercicio	-7.865,51
Remanente	--
Reservas voluntarias	35.142,93
Reservas	--
Total	27.277,42

<u>Distribución</u>	<u>Importe en Euros</u>
A dotación fundacional / fondo social	--
A reservas especiales	--
A reservas voluntarias	27.277,42
A remanente	--
A compensar excedentes negativos de ejercicios anteriores	--
Total	27.277,42

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Las principales normas de registro y valoración utilizadas por la Fundación en la elaboración de estas Cuentas Anuales Abreviadas son las siguientes:

a) Créditos y débitos de la actividad propia

Los créditos y deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustados por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo. Dicho interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la corriente esperada de pagos futuros previstos hasta el vencimiento.

No obstante, lo anterior, los débitos y créditos con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos no es significativo.

b) Activos financieros y pasivos financieros

b.1) Activos financieros

Se clasifican como activos financieros aquellos que corresponden a dinero en efectivo, instrumentos de patrimonio de otra empresa, o supongan un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero (un instrumento de deuda), o cualquier intercambio de instrumentos financieros en condiciones favorables.

b.1.1) Activos financieros a coste amortizado

Se incluyen en esta categoría aquellos activos financieros, incluso cuando estén admitidos a negociación en un mercado organizado, cuando la inversión se mantiene con el objetivo de percibir los flujos de efectivo que son únicamente cobros de principal e intereses sobre el importe del principal pendiente (sin perjuicio de que la operación se acuerde a un tipo de interés cero o por debajo de mercado).

Se considera que los activos cumplen con este objetivo aun cuando se hayan producido o se espera que se produzcan ventas en el futuro. A tal efecto, se considera la frecuencia, importe, calendario y motivos de las ventas de ejercicios anteriores, y las expectativas de ventas futuras.

Con carácter general se incluyen en esta categoría los créditos por operaciones comerciales y no comerciales.

Se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

b.1.2) Activos financieros a coste

Se incluyen en esta categoría las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas se reconocen inicialmente y se valoran al coste, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada, más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

La valoración posterior se realiza por su coste menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

b.1.3) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El efectivo está integrado por la caja y los depósitos bancarios a la vista, y los equivalentes de efectivo corresponden a aquellas inversiones a corto plazo de elevada liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo y están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios de valor.

Determinación del Valor Razonable de los activos financieros:

El valor razonable de los activos financieros se determina mediante el uso de precios de mercado siempre que las cotizaciones disponibles de los instrumentos se puedan considerar representativas por ser de publicación periódica en los sistemas de información habituales, proporcionadas por intermediarios financieros reconocidos.

Baja de activos financieros

Los activos financieros se dan de baja cuando han expirado los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o cuando se transfieren, traspasándose sustancialmente los riesgos y beneficios derivados de su titularidad.

Cuando un activo financiero se da de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo financiero, más cualquier importe acumulado reconocido directamente en patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida producida y forma parte del resultado del ejercicio.

b.2) Pasivos financieros

Se registran como pasivos financieros aquellos instrumentos emitidos, incurridos o asumidos, que suponen para la Fundación una obligación contractual directa o indirecta atendiendo a su realidad económica de entregar efectivo u otro activo financiero o intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones desfavorables.

Los pasivos financieros se clasifican en:

b.2.1) Pasivos financieros a coste amortizado

Corresponden a débitos por operaciones comerciales y no comerciales. Tras su reconocimiento inicial por su valor razonable (precio de la transacción ajustado por los costes directamente atribuibles), se valoran por su coste amortizado, y los intereses se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Baja de pasivos financieros

Los pasivos financieros se dan de baja, en su totalidad o en parte, cuando se ha extinguido la obligación inherente a los mismos. También los pasivos financieros propios adquiridos se darán de baja, aun cuando sea con la intención de recolocarlos en el futuro.

La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte de este, que se ha dado de baja y la contraprestación pagada incluidos los costes de transacción atribuibles, y en la que se recoge cualquier activo cedido diferente del efectivo o pasivo asumido, se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que tiene lugar.

c) Impuesto sobre beneficios

La Fundación ha optado por el régimen fiscal contenido en la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, del Régimen Fiscal de las Fundaciones sin Fines Lucrativos, que regula el régimen fiscal de este tipo de Fundaciones a efectos del Impuesto sobre Sociedades. Posteriormente, el 24 de octubre de 2003, entró en vigor el Real Decreto 1270/2003, de 10 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento para la aplicación del Régimen Fiscal de las Fundaciones sin Fines Lucrativos.

La Fundación, al cumplir los requisitos previstos en dicha normativa, está exenta, a efectos de tributación por Impuesto sobre Sociedades, por las rentas generadas en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto fundacional o finalidad específica, por los donativos y donaciones recibidos para colaborar con los fines de la Fundación, incluidas las aportaciones o donaciones en concepto de dotación fundacional y las ayudas económicas recibidas en virtud de convenios de colaboración empresarial y por las rentas procedentes del patrimonio de la Fundación.

El gasto por impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula sobre el excedente económico correspondiente a las actividades que no gozan de la exención señalada en los párrafos anteriores.

El gasto por impuesto corriente se determina aplicando el tipo de gravamen vigente a la ganancia fiscal y minorando el resultado así obtenido en el importe de las bonificaciones y deducciones generales y aplicadas en el ejercicio.



d) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan siguiendo el criterio del devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, mientras que los riesgos previsibles y las pérdidas eventuales con origen en el ejercicio o en otro anterior, se contabilizan tan pronto son conocidas.

El impuesto sobre el valor añadido soportado en las compras y gastos tiene la consideración de no deducible y se registra como mayor importe de estos.

Las ayudas otorgadas por la Fundación se reconocen en el momento en que se apruebe su concesión.

e) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Si las subvenciones, donaciones o legados fueran concedidos por los asociados, fundadores o patronos se sigue el mismo criterio que 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 Fundación.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.

5. ACTIVOS FINANCIEROS

Se corresponde con activos financieros a corto plazo.

5.1) Valor en libros y desglose:

Valor en Libros:

CLASES / CATEGORIAS	Instrumentos financieros a corto plazo					
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Depósitos a corto plazo	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Activos financieros mantenidos para negociar	--	--	--	--	--	--
Activos financieros a coste amortizado	--	--	--	--	78.028,72	65.142,93
Activos financieros a coste	--	--	--	--	--	--
Total	--	--	--	--	78.028,72	65.142,93

Desglose:

INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	A) SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	(+) Entradas	(-) Salidas	B) SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO
Tesorería (Bancos)	65.142,93	270.705,31	257.819,52	78.028,72
Total	65.142,93	270.705,31	257.819,52	78.028,72

5.2) No ha sido necesario registrar ninguna corrección del valor de los activos financieros, por no haberse producido ninguna pérdida por deterioro de los mismos.

5.3) Los activos financieros se valoran por su coste amortizado.

5.4) No existen como activos financieros entidades del grupo, multigrupo o asociadas en el balance de la Fundación.

6. FONDOS PROPIOS

La partida de Fondos Propios de la Fundación queda representada en el siguiente cuadro, con el detalle de los movimientos habidos en el ejercicio:

MOVIMIENTOS DE LAS PARTIDAS DEL BALANCE				
FONDOS PROPIOS	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo final
I. Dotación fundacional/Fondo social	30.000,00	20.751,30	--	50.751,30
1. Dotación fundacional/Fondo social	30.000,00	20.751,30	--	50.751,30
2. (Dotación fundacional no exigido/Fondo social no exigido)	--	--	--	--
II. Reservas voluntarias	--	35.142,93	--	35.142,93
III. Reservas especiales	--	--	--	--
IV. Remanente	--	--	--	--
V. Excedentes de ejercicios anteriores	35.142,93	--	35.142,93	--
VI. Excedente del ejercicio	--	--	7.865,51	-7.865,51
TOTALES	65.142,93	55.894,23	43.008,44	78.028,72

6.1) Dotación Fundacional

A 31 de diciembre de 2022 la dotación fundacional asciende a 50.751,30 euros (30.000,00 euros en el ejercicio 2021) y se corresponden con:

- La aportación dineraria depositada por Generali España Holding de Entidades del Seguros, S.A.U. en el Banco Santander en fecha 11 de febrero de 2020 como socio fundador para la constitución de la Fundación. Posteriormente, este depósito se integró en la cuenta bancaria titularidad de la Fundación también en el Banco Santander en fecha 30 de abril de 2021 una vez finalizó su proceso de constitución e inicio de sus operaciones.
- La transferencia recibida en fecha 22 de septiembre de 2022 de la Fundación Privada Manuel Sebastián en conceto de dotación fundacional por importe de 20.751,30 euros, correspondientes al saldo remanente de su bienes y derechos tras la extinción y liquidación de la misma.

6.2) Reservas

Las reservas están constituidas por los excedentes líquidos de ejercicios anteriores.

(véase Nota 3.2 propuesta de aplicación del excedente del ejercicio 2022).

7. SITUACION FISCAL

7.1) Impuesto sobre beneficios:

- a) Régimen Fiscal aplicable a la Fundación.

La Fundación, al cumplir los requisitos previstos en Ley 49/2002, de 23 de diciembre, del Régimen Fiscal de las Fundaciones sin Fines Lucrativos, que regula el régimen fiscal de este tipo de Fundaciones a efectos del Impuesto sobre Sociedades, está exenta, a efectos de tributación por Impuesto sobre Sociedades, por las rentas generadas en el ejercicio de las actividades que constituyen su objeto fundacional o finalidad específica, por los donativos y donaciones recibidos para colaborar con los fines de la Fundación, incluidas las aportaciones o donaciones en concepto de dotación fundacional y las ayudas económicas recibidas en virtud de convenios de colaboración empresarial y por las rentas procedentes del patrimonio de la Fundación.

La relación de los ingresos y resultados que se incorporan como base a efectos del impuesto sobre sociedades de los ejercicios 2022 y 2021 es la siguiente:

Ejercicio 2022:

Ingresos / Gastos del Ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Base Imponible Fiscal
12.885,79	257.819,52	249.954,01	20.751,30

Ejercicio 2021:

Ingresos / Gastos del Ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Base Imponible Fiscal
65.142,93	185.651,50	220.794,43	30.000,00

Con el acogimiento de la Fundación a esta normativa, consigue tener una exención de la totalidad de sus rentas en el Impuesto sobre Sociedades y por tanto la base imponible difiere del resultado contable.

La Fundación espera declarar una base imponible y una cuota por Impuesto sobre Sociedades de cero euros, tras la aprobación de estas Cuentas Anuales Abreviadas.

b) La Fundación cumple los siguientes requisitos para ser considerada como entidad sin fines lucrativos (Art. 7 de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre):

1. Perseguir fines de interés general.
2. Destinar a la realización de dichos fines al menos el 70% de:
 - a) Las rentas de explotaciones económicas si las hubiera.
 - b) Las rentas derivadas de la transmisión de bienes o derechos de su titularidad.
 - c) Los ingresos que se obtengan por cualquier otro concepto, deducidos los gastos realizados para su obtención.
3. Que la actividad realizada no consista en el desarrollo de explotaciones económicas ajenas a su objeto o finalidad estatutaria.
4. Que los fundadores, asociados, representantes estatutarios, miembros del órgano de gobierno y cónyuges o parientes hasta cuarto grado de cualquiera de ellos no sean los destinatarios principales de las actividades que se realicen por las entidades, ni se beneficien de condiciones especiales para utilizar sus servicios.

5. Que los cargos de patrono, representante estatutario y miembro del órgano de gobierno sean gratuitos por el desempeño de las funciones que les corresponden.
 6. Que, en caso de disolución, su patrimonio se destine en su totalidad a una entidad considerada como beneficiaria del mecenazgo, o a entidades públicas de naturaleza no fundacional que persigan fines de interés general.
 7. Que estén inscritas en el registro correspondiente.
 8. Que cumplan las obligaciones contables previstas en las normas por las que se rigen.
 9. Que cumplan las obligaciones de rendición de cuentas que establezca su legislación específica.
 10. Que elaboren anualmente una memoria económica en la que se especifiquen los ingresos y gastos del ejercicio.
- c) No existen diferencias temporarias deducibles e imponibles registradas en el balance al cierre del presente ejercicio.
- d) No existen bases imponibles negativas de ejercicios anteriores.

7.2) Otros Tributos:

No existe ninguna circunstancia de carácter significativo en relación con otros tributos, y en particular de carácter fiscal.

Las actividades relacionadas con el desarrollo de los fines de la Fundación contemplados en sus estatutos están exentas de IVA.

8. INGRESOS Y GASTOS

El desglose de las principales partidas de la cuenta de resultados es el siguiente:

Gastos:

1. Partida 3 de la cuenta de resultados "Ayudas monetarias"		2022	2021
3. Gastos por ayudas y otros		Importe en Euros	Importe en Euros
Ayudas monetarias individuales		8.500,00	185.411,30
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		248.448,00	--
TOTAL		256.948,00	185.411,30

2. Partida 9 de la cuenta de resultados "Otros gastos de la actividad"		2022	2021
9. Otros gastos de la actividad		Importe en Euros	Importe en Euros
Otros servicios		600,00	--
TOTAL		600,00	--

Los otros gastos de la actividad se corresponden con la cuota anual de miembro asociado por parte de la Fundación en la Asociación Española de Fundaciones.

3. Partida 15 de la cuenta de resultados "Gastos Financieros"		2022	2021
15. Gastos financieros		Importe en Euros	Importe en Euros
Gastos Financieros		271,52	240,20
TOTAL		271,52	240,20

Los gastos financieros se corresponden con la comisión por mantenimiento de saldo diario en la cuenta bancaria de la Fundación aplicada por el Banco Santander.

3. Partida 1 de la cuenta de resultados "Ingresos de la actividad propia"		2022	2021
1. Ingresos de la actividad propia		Importe en Euros	Importe en Euros
Cuotas de asociados y afiliados		--	--
Aportaciones de usuarios		--	--
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		249.954,01	220.794,43
TOTAL		249.954,01	220.794,43

9. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Las siguientes donaciones recibidas aparecen en las partidas correspondientes del balance y de la cuenta de resultados, y están vinculadas íntegramente con la actividad propia de la Fundación, habiéndose destinado en su totalidad al cumplimiento de los programas para los que fueron solicitadas.

Seguidamente se detallan las siguientes donaciones recibidas:

DONACIONES A LA ACTIVIDAD RECIBIDAS							
Cuenta	Entidad concedente (especificar privada o pública, y en este caso, organismo y Administración concedente)	Finalidad y/o elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Período de aplicación	Importe concedido	Imputado a resultados en ejercicios anteriores	Imputado al resultado del ejercicio actual
723000	Generali España, S.A. de Seguros y Reaseguros	Actividades 1, 2 y 3	2022	1 año	169.590,00	--	169.590,00
723000	Autotransporte Turístico Español, S.A.	Actividades 2, 3 y 4	2022	2 años	15.000,00	--	15.000,00
722000	Varios	Actividades 4, 5, 6 y 7	2022	1 año	65.364,01	--	65.364,01
TOTALES					249.954,01	--	249.954,01

(*) Véase Nota 9

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

10.1. Actividad de la entidad

ACTIVIDAD 1

A) Identificación: Aulas THSN

Denominación de la actividad	"Aulas THSN"	
Tipo de actividad *	Actividad Propia	
Identificación de la actividad por sectores	Atención socio-educativa a niños y niñas de 3 a 6 años en situación de vulnerabilidad social	
Lugar de desarrollo de la actividad	España	
	Provincia: Madrid	Comunidad Autónoma: Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada.

Son espacios educativos y de convivencia donde niños y niñas en riesgo de exclusión social han podido desarrollar todas sus capacidades.

En el proyecto han participado menores de entre 3 y 6 años, que proceden de familias con dificultades socioeconómicas y caracterizadas por factores de riesgo de exclusión social. La pandemia y la crisis económica no ha hecho más que empeorar su situación.

El programa lo desarrolla la Fundación Balia y para conseguir los objetivos del proyecto, los niños y niñas han sido atendidos en horario de tarde de 4:15 a 19:00 de lunes a viernes en los centros de los distritos de Latina y Tetuán.

Los objetivos del programa son:

- Favorecer el éxito escolar
- Favorecer el desarrollo de competencias emocionales como herramientas de protección ante el riesgo de exclusión.
- Potenciar la educación en valores para favorecer las actitudes basadas en el respeto, la igualdad, la solidaridad y la responsabilidad con el medio ambiente.
- Adquirir competencias digitales

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	--	--	--	--

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	1	1

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	--	41.254,65
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--
Aprovisionamientos	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	--	41.254,65
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	--	41.254,65
TOTAL	--	41.254,65

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Impacto en beneficiarios	¿Cuántos adultos han participado directamente en el programa?	50	77
Impacto en beneficiarios	¿Cuántos niños han participado directamente en el programa?	50	112
Potenciar la educación en valores de menores en riesgo de exclusión social.	¿Cuántos talleres educativos se han organizado?	--	342
Favorecer el éxito escolar en menores en riesgo de exclusión social.	Cuántas sesiones de evaluación individual se han organizado con los padres o tutores.	--	12
Potenciar la educación a través del juego, de menores en riesgo de exclusión social.	¿Cuántas actividades de ocio se han organizado con los niños y niñas?	--	150

ACTIVIDAD 2

A) Identificación: Apoyo a familias vulnerables

Denominación de la actividad	"Crecer Felices en Familia"	
Tipo de actividad *	Actividad propia	
Identificación de la actividad por sectores	Apoyo a familias con hijos de 0 a 6 años en riesgo de exclusión social por pobreza. El foco del programa está en la educación.	
Lugar de desarrollo de la actividad	España	
	Provincias: Madrid	Comunidad Autónoma: Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada.

"Crecer Felices en Familia" es un espacio de aprendizaje y convivencia para familias en riesgo de exclusión social.

En el proyecto han participado menores de 0 y 6 años, que proceden de familias con dificultades socioeconómicas y caracterizadas por factores de riesgo de exclusión social. La crisis económica no ha hecho más que empeorar su situación.

Los objetivos del programa son:

- Capacitar a los padres y madres de familias vulnerables para que proporcionen el mejor cuidado a sus hijos, creando un entorno familiar enriquecedor que favorezca la buena relación paterno-filial.
- Desarrollar competencias parentales a través del juego y la estimulación temprana.
- Potenciar un vínculo sano y seguro en las familias generando autoconfianza y favoreciendo el desarrollo emocional.
- Ofrecer un espacio que permita a las familias crear y mejorar su red de apoyo.
- Realización de dinámicas educativas con los padres para facilitar el conocimiento del desarrollo evolutivo de sus hijos (0 a 6 años).
- Realización de clases de psicomotricidad para el correcto desarrollo de las capacidades motrices del menor. Son sesiones en las que siempre está el padre/ madre presente.
- Digitalizar el material didáctico a fin de permitir la ejecución de los cursos online.
- Dar un acompañamiento emocional, individual y social para que las familias conozcan recursos de protección frente a la vulnerabilidad social.

Para conseguir los objetivos del proyecto, las familias disponen de varios espacios durante la semana donde comparten tiempo de calidad con sus hijos y mejoran sus redes de apoyo a través de las relaciones con otras familias. Actualmente el programa se desarrolla en 2 centros en Madrid: Distrito Latina y Tetuán de la Fundación Balía.

También desarrollamos un programa, "THSNreacciona" de ayudas económicas a las familias más vulnerables, a través de tarjetas monedero, que tienen problemas graves de manutención para los niños. El programa se lleva a cabo de manera puntual cuando se detecta una necesidad.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	160	38	720	114

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	1	1

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	--	--
a) Ayudas monetarias	--	6.500,00
b) Ayudas no monetarias	--	--
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	99.800,00	58.545,35
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--
Aprovisionamientos	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	99.800,00	66.045,35
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	99.800,00	66.045,35
TOTAL	99.800,00	66.045,35

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado

Impacto en beneficiarios	¿Cuántos padres han participado directamente en el programa?	50	77
Realización de dinámicas educativas con los niños	Número de niños que han participado directa o indirectamente.	50	48
Capacitar a los progenitores formación y tutorías en empleabilidad para ayudarles a encontrar trabajo.	Nº de padres formados en empleabilidad.	10	--
Digitalizar el material didáctico a fin de permitir la ejecución de los cursos durante la pandemia.	Número de cursos digitalizados	30	23
Potenciar la educación en valores en familias en riesgo de exclusión social.	¿Cuántos talleres educativos se han organizado?	--	74
Potenciar la educación en valores de familias en riesgo de exclusión social.	Cuántas sesiones de seguimiento se han organizado con los padres.	--	91
Potenciar la educación a través del juego, de familias y menores en riesgo de exclusión social.	¿Cuántas actividades de ocio se han organizado con las familias?	--	32
Potenciar la educación a través de conferencias sobre alimentación y hábitos saludables, ginecología, etc.	¿Cuántas conferencias se han organizado con las familias?	--	10

ACTIVIDAD 3

A) Identificación: Apoyo a familias vulnerables

Denominación de la actividad	"Espai Familiar"	
Tipo de actividad *	Actividad propia	
Identificación de la actividad por sectores	Apoyo a familias con hijos de 4 meses a 3 años en riesgo de exclusión social por pobreza. El foco del programa está en la educación.	
Lugar de desarrollo de la actividad	España Provincias: Barcelona Comunidad Autónoma: Cataluña	

Descripción detallada de la actividad realizada.

“Espai Familiar” es un espacio de aprendizaje y convivencia para familias en riesgo de exclusión social, que desarrollamos junto a la Associació Educativa Itaca.

En el proyecto han participado menores de entre 4 meses y 3 años, que proceden de familias con dificultades socioeconómicas y caracterizadas por factores de riesgo de exclusión social. La pandemia y la crisis económica no ha hecho más que empeorar su situación.

Los objetivos del programa son:

- Capacitar a los padres y madres de familias vulnerables para que proporcionen el mejor cuidado a sus hijos, creando un entorno familiar enriquecedor que favorezca la buena relación paterno-filial.
- Desarrollar competencias parentales a través del juego y la estimulación temprana.
- Potenciar un vínculo sano y seguro en las familias generando autoconfianza y favoreciendo el desarrollo emocional.
- Ofrecer un espacio que permita a las familias crear y mejorar su red de apoyo.
- Realización de dinámicas educativas con los padres para facilitar el conocimiento del desarrollo evolutivo de sus hijos (4 meses a 3 años).
- Realización de clases de psicomotricidad para el correcto desarrollo de las capacidades motrices del menor. Son sesiones en las que siempre está el padre/ madre presente.
- Digitalizar el material didáctico a fin de permitir la ejecución de los cursos online.
- Proporcionar a los progenitores formación y tutorías en empleabilidad para ayudarles a encontrar trabajo.
- Dar un acompañamiento emocional, individual y social para que las familias conozcan recursos de protección frente a la vulnerabilidad social.

Para conseguir los objetivos del proyecto, las familias disponen de varios espacios durante la semana donde comparten tiempo de calidad con sus hijos y mejoran sus redes de apoyo a través de las relaciones con otras familias.

Durante el año, hemos podido realizar un programa exclusivamente enfocado en la mejora de habilidades en psicomotricidad para aquellos niños que necesitaban refuerzo. Un día a la semana (3h) durante todo el curso escolar, de taller de psicomotricidad con los niños y niñas y sus padres.

También desarrollamos un programa (“THSNreacciona”) de ayudas económicas a las familias más vulnerables, a través de tarjetas monedero, que tienen problemas graves de manutención para los niños. El programa se lleva a cabo de manera puntual cuando se detecta una necesidad.

También se ha desarrollado un programa de acompañamiento socio-laboral para familias en riesgo de exclusión social, participantes en el proyecto de pequeña infancia que llevaban mucho sin trabajo. De esta manera queremos proporcionar un apoyo extra a las familias para su reinserción en el mercado laboral.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	--	49	--	147

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	1	1

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	50.000,00	50.000,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--
Aprovisionamientos	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	50.000,00	50.000,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	50.000,00	50.000,00
TOTAL	50.000,00	50.000,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Impacto en beneficiarios	¿Cuántos padres han participado directamente en el programa?	65	103
Realización de dinámicas educativas con los niños	Número de niños que han participado directa o indirectamente.	100	173
Capacitar a los progenitores formación y tutorías en empleabilidad para ayudarles a encontrar trabajo.	Nº de padres formados en empleabilidad.	10	10
Digitalizar el material didáctico a fin de permitir la ejecución de los cursos durante la pandemia.	Número de cursos digitalizados	32	28
Potenciar la educación en valores de familias en riesgo de exclusión social.	¿Cuántos talleres educativos se han organizado?	--	123
Potenciar la educación en valores de familias en riesgo de exclusión social.	Cuántas sesiones de seguimiento se han organizado con los padres.	--	211
Potenciar la educación a través del juego, de familias y menores en riesgo de exclusión social.	¿Cuántas actividades de ocio se han organizado con las familias?	--	26
Potenciar la educación a través de conferencias sobre alimentación y hábitos saludables, ginecología, etc.	¿Cuántas conferencias se han organizado con las familias?	--	3

ACTIVIDAD 4

A) Identificación: Apoyo a familias vulnerables

Denominación de la actividad	"Hogar de Tardes Mamá Margarita"
Tipo de actividad *	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	Apoyo a familias con hijos de 3 a 7 años, en riesgo de exclusión social por pobreza. El foco del programa está en la educación.
Lugar de desarrollo de la actividad	España Provincias: Córdoba Comunidad Autónoma: Andalucía

Descripción detallada de la actividad realizada.

El Hogar de Tardes Mamá Margarita, ofrece un espacio educativo y de convivencia donde niños y niñas en riesgo de exclusión social pueden desarrollar todas sus capacidades conforme se requiere en sus etapas evolutivas (psicomotricidad, lecto-escritura, desarrollo emocional, etc.) La actividad es coordinada y gestionada por la Fundación Social Universal.

En el proyecto participan menores de entre 3 y 7 años y sus familias, que proceden de entornos con dificultades socioeconómicas y caracterizadas por factores de riesgo de exclusión social.

Para conseguir los objetivos del proyecto, los niños y niñas han sido atendidos en horario de tarde de 15:00 a 18:30 de lunes a viernes.

Los objetivos del programa son:

- Favorecer el éxito escolar
- Favorecer el desarrollo de competencias emocionales, cognitivas y sociales como herramientas de protección ante el riesgo de exclusión.
- Potenciar la educación en valores para favorecer las actitudes basadas en el respeto, la igualdad, la solidaridad y la responsabilidad con el medio ambiente.
- Adquirir competencias digitales

También desarrollamos un programa (“THSNreacciona”) de ayudas económicas a las familias más vulnerables, a través de tarjetas monedero, que tienen problemas graves de manutención para los niños. El programa se lleva a cabo de manera puntual cuando se detecta una necesidad.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	--	--	--	--

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	1	1

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros	--	--
a) Ayudas monetarias	--	2.000,00
b) Ayudas no monetarias	--	--
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	20.000,00	24.591,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--
Aprovisionamientos	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	20.000,00	26.591,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	20.000,00	26.591,00
TOTAL	20.000,00	26.591,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Impacto en beneficiarios	¿Cuántos padres han participado directamente en el programa?	--	24
Realización de dinámicas educativas con los niños	Número de niños que han participado directa o indirectamente.	--	37
Capacitar a los progenitores formación y tutorías en empleabilidad para ayudarles a encontrar trabajo.	Nº de padres formados en empleabilidad.	--	0
Digitalizar el material didáctico a fin de permitir la ejecución de los cursos durante la pandemia.	Número de cursos digitalizados	--	0
Potenciar la educación en valores de familias en riesgo de exclusión social.	¿Cuántos talleres educativos se han organizado?	--	337
Potenciar la educación en valores de familias en riesgo de exclusión social.	Cuántas sesiones de seguimiento se han organizado con los padres.	--	160
Potenciar la educación a través del juego, de familias y menores en riesgo de exclusión social.	¿Cuántas actividades de ocio se han organizado con las familias?	--	15
Potenciar la educación a través de conferencias sobre alimentación y hábitos saludables, ginecología, etc.	¿Cuántas conferencias se han organizado con las familias?	--	2

ACTIVIDAD 5

A) Identificación: Campamento de verano.

Denominación de la actividad	Campamento de verano AE ITACA	
Tipo de actividad *	Actividad Propia	
Identificación de la actividad por sectores	Campamento urbano de verano para niños en riesgo de exclusión social (0-6 años). Educación	
Lugar de desarrollo de la actividad	España Provincia: Barcelona	Comunidad autónoma: Cataluña

Descripción detallada de la actividad realizada.

El campamento urbano de verano se ha llevado a cabo durante los meses de julio y agosto en Hospitalet de Llobregat, Barcelona. Finalmente 210 niños con edades entre los 3 y 6 años han sido becados para poder asistir a dichos campamentos. Todos los menores tienen un perfil con grado de vulnerabilidad medio, alto o muy alto.

La actividad la desarrolla la ONG, Associació Educativa Itaca.

El horario de atención a las familias ha sido de 9:00 a 17:30.

Las actividades han sido las siguientes:

- Actividades de ocio fomentando los valores del respeto y el compañerismo.
- Sesiones de juego con la sostenibilidad y el cuidado del medio ambiente como punto principal.
- Sesiones de trabajo emocional con los niños y niñas.
- Excursiones y salidas por la ciudad de Barcelona y alrededores.
- Es muy importante la alimentación saludable que garantizamos a los niños durante los meses de vacaciones. Los menores adquieren conocimientos sobre nutrición infantil saludable, que posteriormente se trabaja con las familias.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	10	--	1.750	--

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	1	1

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado

Gastos por ayudas y otros	--	--
a) Ayudas monetarias	20.000,00	25.767,00
b) Ayudas no monetarias	--	--
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	--	--
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--
Aprovisionamientos	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	20.000,00	25.676,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	20.000,00	25.767,00
TOTAL	20.000,00	25.767,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Posibilitar a que niños de cero a seis años de familias desfavorecidas disfruten de un campamento de verano en los meses de julio y agosto	Número de niños que participan	200	210

ACTIVIDAD 6

A) Identificación: Campamento de verano.

Denominación de la actividad	Campamento de verano Fundación Balía	
Tipo de actividad *	Actividad Propia	
Identificación de la actividad por sectores	Campamento urbano de verano para niños en riesgo de exclusión social (0-6 años). Educación	
Lugar de desarrollo de la actividad	España	
	Provincia: Madrid	Comunidad autónoma: Madrid

Descripción detallada de la actividad realizada.

El campamento urbano de verano se ha llevado a cabo durante el mes de julio. Finalmente 98 niños con edades entre los 3 y 6 años han sido becados para poder asistir a dichos campamentos de los centros que tenemos en los barrios de Tetuán y Latina. Todos los menores tienen un perfil con grado de vulnerabilidad medio, alto o muy alto.

La actividad la desarrolla la ONG Fundación Balía.

El horario de atención a las familias ha sido de 9:00 a 17:30.

Las actividades han sido las siguientes:

- Actividades de ocio fomentando los valores del respeto y el compañerismo.
- Sesiones de juego con la sostenibilidad y el cuidado del medio ambiente como punto principal.
- Sesiones de trabajo emocional con los niños y niñas,
- Excursiones y salidas por la ciudad de Madrid y alrededores.
- Es muy importante la alimentación saludable que garantizamos a los niños durante las vacaciones de verano. Los menores adquieren conocimientos sobre nutrición infantil saludable, que posteriormente se trabaja con las familias.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	--	10	--	1000

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	1	1

D) Recursos económicos empleados en la actividad.

Gastos / Inversiones	Importe	
	Previsto	Realizado

Gastos por ayudas y otros	--	--
a) Ayudas monetarias	--	15.000,00
b) Ayudas no monetarias	--	--
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	--	--
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--
Aprovisionamientos	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	--	15.000,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	--	15.000,00
TOTAL	--	15.000,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Posibilitar a que niños de cero a seis años de familias desfavorecidas disfruten de un campamento de verano en los meses de julio y agosto	Número de niños que participan	--	98

ACTIVIDAD 7

A) Identificación: EMERGENCIA UCRANIA- UNICEF

Denominación de la actividad	EMERGENCIA UCRANIA- UNICEF
Tipo de actividad *	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	Apoyo a familias con hijos pequeños, y a niños sin tutelar, en riesgo de vulnerabilidad provocado por la crisis humanitaria de la guerra en Ucrania.
Lugar de desarrollo de la actividad	Ucrania, Rumania, Eslovaquia e Italia Provincias: -- Comunidad Autónoma: --

Descripción detallada de la actividad realizada.

UNICEF es un socio de The Human Safety Net. Participamos en la activación de 14 Blue Dots en 4 países (Polonia, Rumanía, Eslovaquia e Italia), que recibieron hasta 7.000 niños y madres todos los días.

Los puntos azules (Blue Dots) de UNICEF:

- Son espacios acogedores de apoyo y protección para los niños y las familias. Están ubicados a lo largo de las principales rutas de escape y en los sitios de registro de refugiados o instalaciones de recepción.
- Brinda apoyo práctico para ayudar a los refugiados a continuar su viaje para llegar a amigos, familiares o comunidades específicas.
- Ofrece a los niños un espacio seguro y acogedor para descansar, jugar o ser un niño en un momento en que su mundo se ha visto repentinamente trastornado por el miedo y el pánico, y están experimentando el trauma de dejar a su familia, amigos y todo lo que les pertenecía.

Durante su estancia en los centros, las familias y los niños pueden beneficiarse de servicios como un mostrador de información y asistencia, espacios adaptados a los niños controlados por personal cualificado, un espacio dedicado a la madre y el bebé y asesoramiento psicológico tanto para los niños como para los padres.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	--	--	--	--

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	1	1

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	--	33.290,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--
Aprovisionamientos	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	--	32.290,00
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	--	32.290,00
TOTAL	--	32.290,00

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Impacto en beneficiarios	¿Cuántos beneficiarios han pasado por alguno de los centros habilitados "Blue Dots"?	--	234.000
Impacto en beneficiarios	Cuántos puntos azules (blue dots) se han habilitado con la ayuda de THSN	--	26

ACTIVIDAD 8

A) Identificación: Voluntariado

Denominación de la actividad	Voluntariado corporativo
Tipo de actividad	Actividad propia
Identificación de la actividad por sectores	Promoción de las actividades de la Fundación entre los grupos de interés para captar voluntarios. Educación
Lugar de desarrollo de la actividad	España Provincias: Madrid y Barcelona Comunidad Autónoma: Madrid y Cataluña

Descripción detallada de la actividad realizada.

Realizamos varias campañas para la captación de voluntarios entre los empleados y los Agentes exclusivos de la compañía, para aportar sus conocimientos y habilidades en el apoyo a las familias vulnerables que participan en los programas en los programas.

También hemos lanzado campañas de captación de fondos, donde los voluntarios adquieren el rol principal, siendo ellos los impulsores de sus propias campañas, a través de una plataforma de crowdfunding, homologada por Grupo Generali, que permite a terceras personas captar fondos para la Fundación Generali THSN España.

Además de nuestro grupo de Embajadores de The Human Safety Net, quienes adquieren un compromiso por un año de ser abanderados de THSN, difundir el proyecto y nuestra misión y ayudar en todas las tareas que se les asigne durante el año. Los Embajadores son el motor de muchos de los proyectos y campañas que se llevan a cabo durante el año y diseñan parte de la estrategia junto al equipo de THSN España.

B) Recursos humanos empleados en la actividad.

Tipo	Número		Nº horas / año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	--	--	--	--
Personal con contrato de servicios	--	--	--	--
Personal voluntario	95	478	1050	3914

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	--	--
Personas jurídicas	3	3

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	--	--
Gastos de personal	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--
Amortización del inmovilizado	--	--
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	--	--
Subtotal gastos	--	--
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--
Cancelación deuda no comercial	--	--
Subtotal recursos	--	--
TOTAL	--	--

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Captar voluntarios para la realización de las actividades relacionadas con la recuperación de equipos para su donación a las familias que participan en el programa de Fundación Balia	Número de voluntarios	20	38
Captar voluntarios para la realización de las actividades relacionadas con las dinámicas educativas con los niños que participan en el programa de AE ITACA	Número de voluntarios	25	49
Captar voluntarios para la realización de la fiesta de Navidad y actividad regalos Reyes Magos.	Número de voluntarios	--	216
Captar voluntarios para la realización de cursos de empleabilidad y de conocimientos financieros básicos dirigidos a padres/ madres de familias con hijos de cero a seis en exclusión social por pobreza	Número de voluntarios	--	--
Captar voluntarios para la realización de las campañas de captación de fondos/ Carrera Benéfica- Global Challenge	Número de voluntarios	--	262
Captar voluntarios para el equipo de Embajadores 2021	Número de voluntarios	25	26

10.2. Recursos económicos totales empleados por la entidad

GASTOS / INVERSIONES	Actividad 1 Aulas THSN	Actividad 2 Crecer Felices	Actividad 3 Espai Familiar	Actividad 4 Hogar de Tardes	Actividad 5 Campamentos de verano AE Itaca	Actividad 6 Campamentos de verano F. Balia	Actividad 7 Emergencia UCRANIA-UNICEF	Actividad 8 Voluntariado	Total actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros											
a) Ayudas monetarias	--	6.500,00	--	2.000,00	--	--	--	--	8.500,00	--	8.500,00
b) Ayudas no monetarias	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	41.254,65	58.545,35	50.000,00	24.591,00	25.767,00	15.000,00	33.290,00		248.448,00	--	248.448,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Aprovisionamientos	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Gastos de personal	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Otros gastos de la actividad	--	--	--	--	--	--	--	--	--	600,00	600,00
Amortización del inmovilizado	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Gastos financieros	--	--	--	--	--	--	--	--	--	271,52	271,52
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Diferencias de cambio	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Impuestos sobre beneficios	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Subtotal gastos	41.254,65	65.045,35	50.000,00	26.591,00	25.767,00	15.000,00	33.290,00		256.948,00	871,52	257.819,52
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Cancelación de deuda no comercial	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Subtotal inversiones											
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	41.254,65	65.045,35	50.000,00	26.591,00	25.767,00	15.000,00	33.290,00		256.948,00	871,52	257.819,52

a. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

A) Ingresos obtenidos por la entidad:

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	--	--
Ventas y Prestación de servicios de las actividades propias	--	--
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	--	--
Subvenciones del sector público	--	--
Aportaciones privadas	--	249.954,01
Otros tipos de ingresos	--	--
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS		249.954,01

B) Otros recursos económicos obtenidos por la entidad:

OTROS RECURSOS	Previsto	Realizado
Deudas contraídas	--	--
Otras obligaciones financieras asumidas	--	--
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	--	--

b. Convenios de colaboración con otras entidades.

No ha habido convenidos de colaboración suscritos con otras entidades en el curso de los ejercicios 2022 y 2021.

c. Desviaciones entre plan de actuación y datos realizados.

El detalle de cada actividad según el apartado “9.1. Actividad de la entidad” de este epígrafe no se realizó tan desglosado en el plan de actividades del ejercicio 2021, se realizaron de forma agrupada. Es por ello por lo que las actividades descritas, tienen un ligero desfase entre lo presupuestado y realizado en los indicadores y en el número de beneficiarios, con respecto al plan de actuación presentado para 2022. Los proyectos no han cambiado, pero si el detalle con el que se especificaron los recursos invertidos en cada una de las actividades y el impacto obtenido.

11. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

A través del siguiente cuadro se expresa la aplicación y destino de elemento patrimoniales, rentas e ingresos, a fines propios correspondientes a los ejercicios 2022 y 2021:

Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios				Importe destinado a fines propios	
Ejercicio	Ingresos brutos computables	Gastos deducibles	Ingresos netos computables	Total destinado en el ejercicio	
				Importe	%
2022	249.954,01	257.819,52	-7.865,51	-7.865,51	100
2021	220.794,43	185.651,50	35.142,93	35.142,93	100

12. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

12.1) Operaciones realizadas entre partes vinculadas.

No hay operaciones con partes con vinculadas en el curso de los ejercicios 2022 y 2021.

12.2) Personal de alta dirección y patronos.

Identificación	Cargo	Sueldo	Dietas	Otras remuneraciones	TOTAL
Santiago Villa Ramos	Presidente	--	--	--	--
Javier Aguirre de Cárcer Erasun	Vocal	--	--	--	--
Emma Ursich	Vocal	--	--	--	--
Rosario Amelia Fernández-Ramos Oca	Secretaria-No Patrona	--	--	--	--

La Fundación no tiene concedidos anticipos o créditos y no se han asumido obligaciones por cuenta de los miembros antiguos o actuales del Patronato a título de garantía. Asimismo, la Fundación no tiene contratadas obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida con respecto a los miembros antiguos o actuales del Patronato.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la Fundación no mantiene saldos deudores ni acreedores con los miembros del Patronato.

13. OTRA INFORMACIÓN

La Fundación no tiene ninguna persona en plantilla al cierre de los ejercicios 2022 y 2021.

No se han producido cambios en la composición del Patronato durante el ejercicio.

No hay autorizaciones concedidas, denegadas o en trámite de resolución por parte del Protectorado a cierre de los ejercicios 2022 y 2021.