FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS
Patio de Escuelas 1, 37008 - Salamanca
CIF: G-37015757

CUENTAS ANUALES
FUNDACIÓN "COLEGIOS UNIVERSITARIOS"
Período: 01-01-2018/31-12-2018

FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS
Patio de Escuelas 1, 37008 - Salamanca
CIF: G-37015757

BALANCE

FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS
Patio de Escuelas 1, 37008 - Salamanca
CIF: G-37015757

Balance de Situación

FUNDACION COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA.
CIF: G-37015757.
Período: de Enero a Diciembre de 2018.

Activo		2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE		2.168.595,09	2.168.595,09
III. Inmovilizado material		2.147.040,83	2.147.040,83
21000000	TERRENOS Y BIENES NATURALES	57.388,57	57.388,57
21100000	CONSTRUCCIONES	2.089.652,26	2.089.652,26
21900000	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.078,52	1.078,52
28190000	AMOR. ACUM. OTRO INMOV. MATER.	-1.078,52	-1.078,52
VI. Inversiones financieras a largo plazo		21.554,26	21.554,26
25050001	ACCIONES TELEFONICA	1.564,60	1.564,60
25050002	ACCIONES PERPETUA	3.135,66	3.135,66
25150001	VALORES REPRESENTA. DEUDA A LP	16.854,00	16.854,00
B) ACTIVO CORRIENTE		350.399,58	342.153,90
IV. Deudores comerciales y otras ctas.a cobrar		3.111,23	2.708,67
43000001	JULIAN MARTIN SANTANA	0	1,22
43000002	LA COCINA DE TOÑO, S.L.	0	-14,00
47090000	HP, DEUDORA DEVOLUC. IMPUESTOS	3.111,23	2.721,45
VI. Inversiones financieras a corto plazo		270.014,98	270.014,98
54000001	PLAZO CAJA DUERO 0020159038	70.000,00	70.000,00
54000003	PLAZO C.DUERO 9269855751	200.000,00	200.000,00
54600000	INTE. CP VALORES REPRE. DEUDAS	14,98	14,98
VIII. Efectivo otros activos líquidos equivalen		77.273,37	69.430,25
57200001	BANCO DE CAJA ESPAÑA DE INVERS	77.273,37	69.430,25
TOTAL ACTIVO (A + B)		2.518.994,67	2.510.748,99

Salamanca a 28 de junio de 2019

Vº Bº
Presidente Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

Balance de Situación

FUNDACION COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA.
CIF: G-37015757.
Período: de Enero a Diciembre de 2018.

Pasivo	2018	2017
A) PATRIMONIO NETO	2.511.676,02	2.503.337,45
A-1) Fondos propios	2.511.676,02	2.503.337,45
I. Dotación Fundacional/Fondo social	2.395.874,53	2.395.874,53
1. Dotación fundacional/Fondo social	2.395.874,53	2.395.874,53
10000000 DOTACION FUNDACIONAL	2.395.874,53	2.395.874,53
II. Reservas	107.462,92	97.854,16
11300000 RESERVAS VOLUNTARIAS	107.444,23	97.835,47
11500000 RES. PYG ACTU. Y OTROS AJUSTES	18,69	18,69
III. Excedentes de ejercicios anteriores	0	2.225,18
12001600 RESULTADO POSITIVO 2016	0	2.225,18
IV. Excedente del ejercicio	8.338,57	7.383,58
C) PASIVO CORRIENTE	7.318,65	7.411,54
III. Deudas a corto plazo	7.000,00	7.000,00
3. Otras deudas a corto plazo	7.000,00	7.000,00
56000000 FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZ	1.000,00	1.000,00
56100001 FELICIANO HERRERO HERRERO	6.000,00	6.000,00
VI. Acreedores comerciales y otras ctas.a pagar	318,65	411,54
2. Otros acreedores	318,65	411,54
47500000 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA PO	290,52	378,39
47510000 RETENCIONES PRACTICADAS	28,13	33,15
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	2.518.994,67	2.510.748,99

Salamanca a 28 de junio de 2019

Vº Bº
Presidente Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

VNiVERSiDAD D SALAMANCA
CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL
FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS

FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS
Patio de Escuelas 1, 37008 - Salamanca
CIF: G-37015757

CUENTA DE RESULTADOS

FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS
Patio de Escuelas 1, 37008 - Salamanca
CIF: G-37015757

Cuenta de Resultados

FUNDACION COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA.
CIF: G-37015757.
Período: de Enero a Diciembre de 2018.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias	2018	2017
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0
3. Gastos por ayudas y otros	-67.007,00	-67.579,00
a) Ayudas monetarias	-67.007,00	-67.579,00
65000001 AYUDAS MONETARIAS A ENTIDADES	-67.007,00	-67.579,00
7. Otros ingresos de la actividad	76.488,05	76.444,16
75200001 LOCAL ESPOZ Y MINA 18	6.538,32	6.538,32
75200002 FERNANDO BAUTISTA SAGUES	4.500,00	4.500,00
75200003 LUIS GONZALEZ	3.000,00	3.000,00
75200004 FELICIANO HERRERO HERRERO	60.610,00	60.610,00
75200005 JUAN MARTIN GIL	494,00	486,00
75200006 INGRESOS AGUA	63,89	42,00
75200007 INGRESOS BASURA	317,84	317,84
75200009 FAUSTO DIAZ BRIZ	950,00	950,00
75900000 INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	14,00	0
9. Otros gastos de la actividad	-2.967,35	-3.383,24
62200000 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	0	-572,00
62300000 SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-1.994,72	-1.796,41
62500000 PRIMAS DE SEGUROS	-286,00	-286,00
62600000 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-11,40	-11,40
62800000 SUMINISTROS	-58,09	-50,92
62900000 GASTOS DEDUCIBLES	0	-129,02
63100000 OTROS TRIBUTOS	-327,94	-378,44
65900000 OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR	-289,20	-159,05
A.1) EXCED DE ACT (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	6.513,70	5.481,92
14. Ingresos financieros	1.824,87	1.901,66
76900001 AC TELEFONICA	249,99	97,60
76900002 INTERESES PLAZOS C.DUERO	405,01	503,56
76900004 BONOS PECOCOS UNICAJA	1.169,87	1.169,87
76900006 ACCS. UNICAJA BANCO, S.A.	0	130,63
A.2) EXCED OP FINANCIERAS (14+15+16+17+18)	1.824,87	1.901,66
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	8.338,57	7.383,58
A.4) VAR.PATR NETO RECONOC EN EL EXCED EJ(A.3+19)	8.338,57	7.383,58
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIR AL PAT NETO	0	0
C) RECLASIFICACIONES EL EXC. DEL EJERCICIO.	0	0
I) RESULTADO TOTAL, VAR DEL PN EJ (A.4+D+E+F+G+H)	8.338,57	7.383,58

VNiVERSiDAD D SALAMANCA
CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL
FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS

Cuenta de Resultados

FUNDACION COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA.
CIF: G-37015757.
Período: de Enero a Diciembre de 2018.

Cuenta de Pérdidas y Ganancias	*2018*	*2017*

Salamanca a 28 de junio de 2019

Vº Bº
Presidente Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS
Patio de Escuelas 1, 37008 - Salamanca
CIF: G-37015757

MEMORIA

Fundación Colegios Universitarios

Memoria de Actividades 2018

1.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA, se constituyó, por tiempo indefinido, como FUNDACIÓN el 29 de abril de 1926, no habiendo modificado desde dicha fecha su denominación.

Su domicilio social actual se encuentra en Salamanca, Patio de Escuelas, s/n.

La FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA se rige jurídicamente por la Constitución Española, Ley 30/1994, de 24 de noviembre sobre Fundaciones, Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones; Ley 13/2002, de 15 de julio, de Fundaciones de Castilla y León, Ley 49/2002, de 23 de diciembre, reguladora del régimen fiscal de las entidades sin ánimo de lucro, el RD 1337/2005, de 11 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de carácter estatal y por el Decreto 63/2005, de 25 de Agosto, por el que se aprueba el Reglamento de Fundaciones de Castilla y León.

La FUNDACIÓN carece de ánimo de lucro.

Se gestiona con criterios empresariales, lo que quiere decir que, al igual que cualquier empresa, intenta generar el mayor número posible de recursos y gestionarlos eficientemente. El hecho de que sea una FUNDACIÓN se traduce en que debe reinvertir al menos el 70 por 100 de su excedente en sus fines en el plazo máximo de tres años.

Titular de C.I.F. G37331527.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

La FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA se dedica, como objeto fundamental, a la concesión de Becas de Comedor, de Alojamiento y Matrícula en colaboración con el Vicerrectorado de Estudiantes y Extensión Universitaria para alumnos de la Universidad de Salamanca.

Durante el año 2018, en cumplimiento del Artículo 6º de sus Estatutos Fundacionales, la Fundación ha realizado a la Universidad de Salamanca una aportación de 64.007,00 euros posibilitando así la concesión de 50 becas de alojamiento, comedor o matrícula para estudio de Grado o Master cursados en la citada Universidad.

A mayores ha realizado una entrega de 3.000,00 euros a la Fundación Rafael de Unamuno para colaborar en el cumplimiento de los fines de esta última.

Desarrolla además una serie de **actividades mercantiles** consistentes en:

- el arrendamiento de los inmuebles que forman parte de su dotación fundacional, fincas situadas en Salamanca, y fincas rústicas ubicadas en la provincia de Ávila y Salamanca,
- la gestión de sus recursos financieros mediante la inversión en diversos productos para la obtención de rendimientos de carácter mobiliario (fundamentalmente depósitos a plazo y Fondos de Inversión Mobiliaria) y ganancias patrimoniales derivadas de la compraventa de activos financieros (cédulas hipotecarias).

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

Los ingresos ordinarios derivados de las actividades mercantiles ascienden a la cantidad de 78.312,92 euros, ascendiendo los recursos empleados a la cantidad de 2.967,35 euros.

Careciendo de personal asalariado propio, la gestión de estas actividades, tanto propias como mercantiles, se encomienda al personal de la Universidad de Salamanca adscrito al Servicio de Asuntos Económicos (Negociado de Fundaciones), en concreto el Jefe del Negociado de Fundaciones (donde se gestionan las Fundaciones dependientes de la Universidad de Salamanca) dedica a la Fundación Colegios Universitarios de Salamanca alrededor de 200 horas anuales, a las que hay que sumar las alrededor de 70 horas anuales que le dedica el Jefe del Servicio de Asuntos Económicos de la Universidad.

Durante el ejercicio 2018 no se ha firmado ningún Convenio de colaboración con otras entidades.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

2.1 Bases de presentación.

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2018 adjuntas han sido formuladas por el Órgano de Gobierno de la FUNDACIÓN a partir de los registros contables al 31 de Diciembre de 2018 y se presentan de conformidad con los criterios y principios contables según las disposiciones legales vigentes en materia contable, en particular las establecidas en las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos, con el objeto de reflejar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019
Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

Estas Cuentas Anuales se someterán a la aprobación del Patronato de la Fundación.

2.2 **Principios contables.**

Las cuentas anuales del ejercicio 2018 han sido obtenidas de los registros contables de la Fundación y se presentan de acuerdo con las Normas del Plan General de Contabilidad a las Entidades sin Fines Lucrativos y con las Normas de Información Presupuestaria de estas Entidades, aprobadas mediantes el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueba el Nuevo Plan General de Contabilidad a partir de enero de 2012, en cuyo caso se aplica este último, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Fundación, así como los resultados de sus operaciones realizadas durante dicho ejercicio.

2.3 **Comparación de la información.**

De acuerdo con la legislación mercantil, el Órgano de Gobierno 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 2018, las correspondientes al ejercicio 2017.

3. **Excedente del ejercicio**

Información sobre la propuesta de aplicación del resultado negativo de acuerdo con el siguiente esquema:

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019
Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

Base de reparto	Importe
Excedente del ejercicio	8.338,57
Resultado negativo del ejercicio	
Remanente	
Reservas Voluntarias	
Reservas	
Total	**8.338,57**

Distribución	Importe
A dotación fundacional / fondo social	
A reservas especiales	
A reservas voluntarias	8.338,57
A resultados negativos de ejercicios anteriores	
A compensar excedentes negativos de ejercicios anteriores	
Total	**8.338,57**

Los beneficios que pudieran obtenerse por la FUNDACIÓN derivados del ejercicio de actividades económicas, incluidas las prestaciones de servicios, deberán destinarse exclusivamente al cumplimiento de sus fines, sin que quepa en ningún caso su reparto entre los miembros del órgano de Gobierno, ni entre sus cónyuges o personas que convivan con aquellos con análoga relación de afectividad, ni entre sus parientes, ni su cesión gratuita a personas físicas o jurídicas con interés lucrativo.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

4. **Normas de valoración**

4.1. **Inmovilizado intangible.**

Las aplicaciones informáticas, se registra el importe satisfecho por la propiedad o por el derecho al uso de programas informáticos, siempre que esté prevista su utilización en varios ejercicios. La amortización se realiza sistemáticamente en el plazo de tiempo que se utilicen, sin que en ningún caso superen el plazo de cinco años.

4.2. **Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.**

No existen bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

4.3. **Inmovilizado material.**

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción, al que se incorpora el importe de las inversiones adicionales o complementarias que se realicen, con igual criterio de valoración.

Las amortizaciones se practican linealmente, aplicándose sobre los períodos de vida útil y estimando un valor residual nulo. Los porcentajes utilizados se hallan dentro de los intervalos aceptados fiscalmente

Los gastos de reparación y mantenimiento que no aumentan la capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil de los activos, se consideran gastos del ejercicio.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019
Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

4.4. **Inversiones Inmobiliarias.**

Dichas inversiones que conforman el núcleo de la dotación fundacional se pueden agrupar en tres bloques; fincas rústicas ubicadas en las provincias de Salamanca y Avila, local comercial sito en Salamanca, y finalmente un total de cinco inmuebles históricos y de uso universitarios ubicados en Salamanca y que con mayor detalle se describen en el Inventario adjunto a esta Memoria.

4.5 **Inmovilizado financiero.**

Las inversiones financieras se valoran a coste de adquisición o al precio de mercado si éste fuera menor, en cuyo caso se constituyen las correspondientes provisiones por depreciación, imputándose éstas a resultados.

4.6 **Existencias.**

Debido al tipo de actividad la FUNDACIÓN carece de existencias.

En el caso de tener algún elemento que se deba registrar en este apartado, se valoran al precio de adquisición o coste de producción. Cuando su valor de mercado es inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se dota la provisión correspondiente con cargo a resultados del ejercicio.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

4.7 **Subvenciones, donaciones y legados.**

Las subvenciones y donaciones que la FUNDACIÓN recibe son, por su actividad normal, llevadas a la partida de ingresos correspondiente en el ejercicio. La forma fundamental es la subvención y se lleva a ingresos de acuerdo con el cumplimiento de los fines de la misma y en función del porcentaje de realización de los distintos proyectos.

4.8 **Provisiones para pensiones y obligaciones similares.**

Careciendo de personal no precisa este tipo de provisiones.

4.9 **Otras provisiones del grupo 1.**

La FUNDACIÓN no tiene provisiones en este apartado.

No tiene bienes integrantes del Patrimonio Histórico, por lo que no hay provisión para reparaciones y conservación de este tipo de bienes.

4.10 **Deudas no comerciales.**

Figuran por su valor de reembolso. La diferencia entre dicho valor y la cantidad recibida se imputará anualmente a resultados, de acuerdo con un criterio financiero.

4.11 **Usuarios y otros deudores de la actividad propia, beneficiarios / acreedores, clientes, proveedores, deudores y acreedores de tráfico.**

Figuran por su valor nominal.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019
Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

16

Las correcciones valorativas se incorporan dotando contra los resultados las provisiones necesarias, en función del riesgo que presenten las posibles insolvencias con respecto al cobro o recuperación de los activos de que se trate.

No existen efectos descontados pendientes de vencimiento a la fecha del balance.

4.12 **Clasificación a corto y largo plazo.**

La clasificación entre corto y largo plazo se realiza teniendo en cuenta el plazo previsto para el vencimiento, enajenación o cancelación de las obligaciones y derechos de la FUNDACIÓN.

Se considera largo plazo cuando es superior a un año, contado a partir de la fecha de cierre del ejercicio.

4.13 **Impuesto sobre beneficios.**

En el caso de que la FUNDACIÓN realizara alguna actividad mercantil fuera de su actividad normal, el impuesto sobre beneficios se contabilizaría como un gasto del ejercicio que se calcula sobre el resultado económico antes de impuestos, modificado por las diferencias permanentes, aplicando el tipo impositivo correspondiente al ejercicio.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

4.14 **Ingresos y gastos.**

Los ingresos y gastos se contabilizan siguiendo la normativa del Plan General Contable, en particular siguiendo el principio de devengo, registrándose los derechos y las obligaciones en el momento que nacen, no cuando se realiza el pago o cobro de los mismos.

5 **Inmovilizado intangible.**

La Fundación carece de este tipo de inmovilizado.

6 **Inmovilizado material.**

El análisis del movimiento del Inmovilizado Material durante el ejercicio se muestra en las tablas adjuntas:

ELEMENTO	COSTE INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	AJUSTES DE VALOR	VALOR FINAL
Terrenos	57.388,57	0,00	0,00	0,00	57.388,57
Construcciones	2.089.652,26	0,00	0,00	0,00	2.089.652,26
Otro inm. material	1.078,52	0,00	0,00	0,00	1.078,52

AMORTIZACION	INICIAL	DOTACION	BAJAS	AJUSTES DE VALOR	VALOR FINAL
Terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otro inm. material	1.078,52	0,00	0,00	0,00	1.078,52

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019
Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

Los elementos totalmente amortizados se recogen en la siguiente tabla:

ELEMENTOS TOTALMENTE AMORTIZADOS	IMPORTE
Otro inmovilizado material	1.078,52

La FUNDACIÓN no está incursa en ningún embargo o litigio que pudiera afectar a los bienes descritos en éste capítulo.

7 Inversiones financieras.

El movimiento de este capítulo es el siguiente:

	CARTERA DE VALORES A CORTO Y LARGO PLAZO
Saldo Inicial	291.569,24
Aumentos	0,00
Disminuciones	0,00
Saldo Final	**291.569,24**

Como cartera de valores a corto plazo en el ejercicio existen fundamentalmente plazos fijos, acciones, cédulas hipotecarias y bonos convertibles y perpetuos.

8 Existencias.

No existen.

9 Usuarios y otros deudores de la actividad propia.

No existen.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019
Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

10 **Fondos propios.**

El análisis del movimiento de los Fondos Propios se muestra en la tabla adjunta:

	INICIAL	VARIACIÓN	FINAL
Dotación fundacional / Fondo social	2.395.874,53	0,00	2.395.874,53
Reservas y Remanente	100.079,34	7.383,58	107.462,92
Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00
Excedente del ejercicio	7.383,58	954,99	8.338,57
TOTAL	**2.503.337,45**	**8.338,57**	**2.511.676,02**

11 **Subvenciones, donaciones y legados.**

No existen partidas a integrar en este apartado.

12 **Deudas.**

No existen deudas contraídas por la FUNDACIÓN cuyo valor residual supere los cinco años, ni con garantía real.

13 **Situación fiscal.**

El régimen fiscal aplicable a esta entidad determina la existencia de diferencias entre resultado contable y resultado fiscal, fruto de la consideración de determinados ingresos como exentos, así como la no deducibilidad de algunos de los gastos. A tal efecto la conciliación del excedente del ejercicio es la siguiente:

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

CONCILIACIÓN DEL EXCEDENTE CON LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES

	EJERCICIO 2018	
Excedentes del ejercicio	8.338,57	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES
Impuesto sobre sociedades	0,00	
Diferencias permanentes	69.974,35	78.312,92
Excedente exentos		
Otras diferencias	*69.974,35*	*78.312,92*
Diferencias temporales:		
Con origen en el ejercicio		
Con origen en ejercicios anteriores		
Compensación BI negativas de ejercicios anteriores		
BASE IMPONIBLE (Resultado Fiscal)	0,00	

La FUNDACIÓN tiene abiertos a inspección los ejercicios no prescritos.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

Las declaraciones 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 Órgano de Gobierno estima que cualquier pasivo fiscal adicional que pudiera ponerse de manifiesto como consecuencia de la inspección, no tendrá un efecto significativo en las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

14. Garantía comprometidas con terceros y otros pasivos contingentes

La FUNDACIÓN no tiene avales prestados ante organismos públicos.
No existe otro tipo de garantías comprometidas con terceros.

15. Ingresos y gastos

15. 1. El detalle de Ayudas Monetarias y consumos de explotación es el siguiente:

Ayudas Monetarias Individuales	64.007,00
Ayudas Monetarias a Entidades	3.000,00
Reembolso gastos del Órgano de Gobierno	0,00
Otros gastos externos	2.967,35
Gastos excepcionales	0,00
TOTAL CONSUMOS DE EXPLOTACIÓN	**69.974,35**

VNIVERSiDAD D SALAMANCA
CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL
FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019
Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

La FUNDACIÓN no tiene en el ejercicio gastos o cargas sociales ni provisiones.

15. 2. Información sobre ingresos.

Otros ingresos de actividad	76.488,05
Ingresos financieros	1.824,87
Otros ingresos	0,00
TOTAL	**78.312,92**

Los mercados en los que opera la FUNDACIÓN son a nivel nacional.

15.3. Personal medio del ejercicio.

El personal medio del ejercicio, por categorías, queda recogido en la siguiente tabla:

EMPLEO MEDIO DEL EJERCICIO	**Nº MEDIO DE EMPLEADOS**	
CATEGORÍA PROFESIONAL	EJERCICIO 2018	EJERCICIO 2017
Directivos	0	0
Administrativos	0	0
Otro personal	0	0
TOTAL	**0**	**0**

15.4. Gastos e ingresos extraordinarios y otros deterioros.

En el año 2018 no se han producido.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

16. Aplicación de elementos patrimoniales

Destino de rentas e ingresos:

Se adjunta anexo (Anexo I) al final de esta Memoria el cuadro con el destino de rentas e ingresos.

Ejercicio	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CALCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (Gastos + Inversiones)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIE DE SUS FINES					NTO
					Importe	%		2014	2015	2016	2017	2018	orte pendiente
2014	-21.870,52	0,00	11.500,00	-10.370,52	-7.259,36	70,00	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	12.877,41	5.498,77	18.300,00	36.676,18	25.673,33	70,00	18.300,00		18.300,00	7.373,33	0,00	0,00	0,00
2016	11.218,29	0,00	67.173,00	78.391,29	54.873,90	70,00	67.173,00			58.205,67	0,00	0,00	0,00
2017	7.383,58	0,00	67.579,00	74.962,58	52.473,81	70,00	65.579,00			0,00	67.579,00	0,00	0,00
2018	8.338,57	0,00	67.007,00	75.345,57	52.741,90	70,00	52.741,90				0,00	67.007,00	0,00
TOTAL	17.947,33	5.498,77	231.559,00	255.005,10	100.356,44	70,00	215.293,90	11.500,00	18.300,00	65.579,00	67.579,00	67.007,00	0,00

Importe destinado a fines propios: 67.007,00 €.

17. Otra información.

Durante el ejercicio 2018 se han producido cambios en el Órgano de gobierno, Dirección y Representación, derivados del cambio de Rector de la Universidad de Salamanca, cambios notificados en tiempo y forma al Protectorado.

No existen anticipos ni créditos concedidos al conjunto de miembros del Órgano de gobierno.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

VNiVERSiDAD D SALAMANCA
CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL
FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

18. Información sobre medio ambiente.

Debido al tipo de negocio, no existen incorporaciones de sistemas, equipos e instalaciones incorporados al inmovilizado material, cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medio ambiente.

No existe ninguna partida que deba ser incluida en el documento, aparte de información medioambiental previsto en la Orden del Ministerio de Justicia de 8 de Octubre de 2002.

19. Acontecimientos posteriores al cierre.

No conocemos la existencia de información complementaria sobre hechos acaecidos con posterioridad al cierre que puedan afectar o no a estas cuentas anuales y sea necesario para el usuario de la información financiera.

20. Bases de presentación de la liquidación del presupuesto.

Cada mes de marzo, el Órgano de Gobierno elabora el presupuesto anual de ingresos y gastos sobre la base de un procedimiento administrativo, en base al análisis de la situación generada en el ejercicio anterior y en función de aquellos nuevos elementos que hasta esa fecha hayan surgido o se tenga certeza que se van a producir.

Este procedimiento establece el alcance, los objetivos y responsabilidades, en la elaboración y ejecución del presupuesto.

En la preparación de estos presupuestos será necesario definir los objetivos que se pretenden alcanzar en el ejercicio, tomando como referencia el Plan Anual de Trabajo de el Órgano de Gobierno.

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

21. Información de la liquidación del presupuesto.

La liquidación del presupuesto de ingresos y gastos y la distribución por programas de la liquidación del presupuesto para el ejercicio, se han confeccionado de acuerdo con los modelos y criterios contenidos en las normas de información presupuestaria de las entidades sin fines lucrativos

INGRESOS	Presupuesto	Realizado	Diferencia
Cuotas de usuarios y afiliados			
Ingresos de patrocinadores, colaboradores y promotores			
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	76.929,00	76.488,05	- 440,95
Ingresos financieros en general, excepto los procedentes de la venta de activos que forman parte de la dotación fundacional.	1.378,00	1.824,87	446,87
Ingresos financieros procedentes de la venta de activos que forman parte de la dotación fundacional.			
Otros ingresos			
TOTAL INGRESOS	**78.307,00**	**78.312,92**	**5,92**

GASTOS	Presupuesto	Realizado	Diferencia
Ayudas monetarias a particulares y entidades	67.007,00	67.007,00	0,00
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	0,00	0,00	0,00
Consumos de explotación	3.000,00	2.967,35	- 32,65
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00
Amortizaciones y provisiones	6.800,00	0,00	- 6.800,00
Gastos financieros en general	0,00	0,00	0,00
Gastos extraordinarios	1.500,00	0,00	- 1.500,00
TOTAL GASTOS	**78.307,00**	**69.974,35**	**- 8.332,65**

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

22. Inventario.

Se anexa (Anexo II) a la memoria el inventario donde se detallan los elementos patrimoniales integrantes del balance de la entidad, distinguiendo los distintos bienes, derechos, obligaciones y otras partidas que lo componen.

Vº Bº

PRESIDENTEPATRONATO **SECRETARIO PATRONATO**

D. Ricardo Rivero Ortega D. Gerardo Arévalo Vicente

Fecha de formulación de las cuentas: 28 de junio de 2019

Vº Bº Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS DE SALAMANCA **NIF: G37015757**

INVENTARIO DEL EJERCICIO 2018

(Conforme al artículo 19 del Reglamento de Fundaciones de Castilla y León)

Descripción del elemento	Fecha adquisición	Valor contable	CAMBIOS DE VALOR DURANTE EJERCICIO			Otras circunstancias	
			Incremento	Minoración	Amortización		
ACTIVO		**2.518.994,67**					
1. TESORERIA		77.273,37					
* Caja		0,00					
* Banco CEISS		77.273,37	7.843,12				
2. TERRENOS Y CONSTRUCCIONES		2.147.040,83					
* Fincas ubicadas en Salamanca		55.316,45					
* Fincas ubicadas en Avila		2.072,12					
* Palacio de Anaya de Salamanca		619.651,47					
* Hospedería CM San Bartolomé		426.800,56					
* Panera CM San Bartolomé		257.610,69					
* Colegio Mayor San Bartolomé		461.200,20					
* Colegio Menor de Huérfanos		292.840,47					
* Local comercial CL Espoz y Mina 18		31.548,87					
3. OTRO INMOVILIZADO		0,00					
4. INVERSIONES FINANCIERAS		**291.569,24**					
* Acciones Telefónica de España	01/01/2008	1.564,60					
* Acciones Perpetua	02/01/2008	3.135,66					
* Valores LP Banco CEISS	10/03/2014	16.854,00					
* Cupones Deuda Perpetua	01/01/2008	14,98					
* IPF Banco CEISS 9269855751	30/04/2015	200.000,00					
* IPF Banco CEISS 0020159038	17/11/2016	70.000,00					
5. EXISTENCIAS Y PROVISIONES		0,00					
6. CLIENTES Y OTROS DEUDORES		3.111,23	402,56				
PASIVO		**7.318,65**					
1. PRESTAMOS Y DEUDAS CON BANCOS		0,00					
2. PROVEEDORES		0,00					
3. OTROS ACREEDORES		7.318,65		92,89			
TOTAL FONDOS PROPIOS		2.511.676,02					
1. DOTACION FUNDACIONAL		2.395.874,53					
2. RESERVAS		107.462,92					
3. EXCEDENTES NEGATIVOS OT. EJERS.		0,00					
4. EXCEDENTES DEL EJERCICIO		8.338,57					

Salamanca a 28 de junio de 2019

Secretario del Patronato
D. Gerardo Arévalo Vicente

VNiVERSiDAD D SALAMANCA
CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL
FUNDACIÓN COLEGIOS UNIVERSITARIOS

Vº Bº
Presidente del Patronato
D. Ricardo Rivero Ortega