

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO



**FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS
SANTA BÁRBARA**

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA	
(miles de euros)	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE RESULTADOS"	
A) OPERACIONES CONTINUADAS	
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	409
a) Cuotas de usuarios y afiliados	
– Cuotas de asociados y afiliados	
– Aportaciones de usuarios	
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
– De la Administración General del Estado	
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
– De la Unión Europea	
– De otros	
c) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio	409
– De la Administración General del Estado	
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
– De la Unión Europea	
– De otros	409
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de explotación	
e) Reintegro de ayudas y asignaciones	
2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL	2.719
3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	
a) Ayudas monetarias	
– Al sector público estatal de carácter administrativo	
– Al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
– A otros	
b) Ayudas no monetarias	
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	
4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	
5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO	
6. APROVISIONAMIENTOS	-1.196

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA	
	(miles de euros)
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE RESULTADOS"	
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	14
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	14
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectas a la actividad mercantil	
– De la Administración General del Estado	
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
– De la Unión Europea	
– De otros	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de explotación para la actividad mercantil	
8. GASTOS DE PERSONAL	-1.611
a) Sueldos y salarios	-1.569
b) Indemnizaciones	
c) Seguridad Social a cargo de la empresa	-26
d) Otras cargas sociales	-16
e) Provisiones	
9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-309
a) Servicios exteriores	-308
b) Tributos	-1
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	
d) Otros gastos de gestión corriente	
e) Reintegro de subvenciones para la actividad mercantil	
10. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-56
11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADAS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	24
a) Afectas a la actividad propia	24
b) Afectas a la actividad mercantil	
12. EXCESO DE PROVISIONES	
13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO	
a) Deterioro y pérdidas	
b) Resultado por enajenaciones y otras	
14. OTROS RESULTADOS	

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA	
(miles de euros)	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE RESULTADOS"	
15. DIFERENCIA NEGATIVA DE COMBINACIONES DE NEGOCIOS	
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15)	-6
16. INGRESOS FINANCIEROS	
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	19
a1) En entidades del grupo y asociadas	
a2) En terceros	19
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	
b1) De entidades del grupo y asociadas	
b2) De terceros	
17. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE CARÁCTER FINANCIERO	
a) Afectas a la actividad propia	
b) Afectas a la actividad mercantil	
18. GASTOS FINANCIEROS	
a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas	
b) Por deudas con terceros	-3
c) Por actualización de provisiones	
19. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	
a) Cartera de negociación y otros	
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	
20. DIFERENCIAS DE CAMBIO	
21. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	
a) Deterioros y pérdidas	
b) Resultado por enajenaciones y otras	
22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16+17+18+19+20+21+22)	16
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	10
23. IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS	

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA	
(miles de euros)	
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN "CUENTA DE RESULTADOS"	
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+23)	10
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	
24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS	
A.5) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+24)	10
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO	
1. Activos financieros disponibles para la venta	
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo	
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	
4. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes	
5. Efecto impositivo	
C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)	
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	
1. Activos financieros disponibles para la venta	
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo	
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	-24
4. Efecto impositivo	
D.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)	
E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO (C.1+D.1)	
F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO	
G) AJUSTES POR ERRORES	
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL	
I) OTRAS VARIACIONES	
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)	
-14	

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA	
(miles de euros)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"	
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN	
1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	10
2. AJUSTES DEL RESULTADO	16
a) Amortización del inmovilizado (+)	56
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	
c) Variación de provisiones (+/-)	
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	-24
d.1) Para la actividad propia	-24
d.2) Para la actividad mercantil	
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	
g) Ingresos financieros (-)	-19
h) Gastos financieros (+)	3
i) Diferencias de cambio (+/-)	
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	22
a) Existencias (+/-)	60
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	19
c) Otros activos corrientes (+/-)	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-57
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN	16
a) Pagos de intereses (-)	-3
b) Cobros de dividendos (+)	
c) Cobros de intereses (+)	19
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN (+/--1+/-2+/-3+/-4)	64

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA		<small>(miles de euros)</small>
PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"		
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. PAGOS POR INVERSIONES (-)		-30
a) Entidades del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		-30
d) Bienes del Patrimonio Histórico		
e) Inversiones inmobiliarias		
f) Otros activos financieros		
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		
h) Otros activos		
7. COBROS POR DESINVERSIONES (+)		
a) Entidades del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Bienes del Patrimonio Histórico		
e) Inversiones inmobiliarias		
f) Otros activos financieros		
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		
h) Otros activos		
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)		-30

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA

(miles de euros)

PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"

C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

9. COBROS Y PAGOS POR OPERACIONES DE PATRIMONIO

a) Aportaciones a la dotación fundacional o al fondo social (+)

- De la Administración General del Estado
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional
- De otros

b) Disminuciones del fondo social (-)

c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)

c.1) Para la actividad propia

- De la Administración General del Estado
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional
- De la Unión Europea
- De otros

c.2) Para la actividad mercantil

- De la Administración General del Estado
- De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado
- De otros del sector público estatal de carácter administrativo
- Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional
- De la Unión Europea
- De otros

10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO

a) Emisión

1. Obligaciones y otros valores negociables (+)
2. Deudas con entidades de crédito (+)
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (+)
4. Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (+)
 - De la Administración General del Estado
 - De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado
 - De otros del sector público estatal de carácter administrativo
 - Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional
 - De otros

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO

AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA	
(miles de euros)	
PRESUPUESTO DE CAPITAL "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO"	
5. Préstamos procedentes del sector público (+)	
– De la Administración General del Estado	
– De los Organismos Autónomos de la Administración General del Estado	
– De otros del sector público estatal de carácter administrativo	
– Del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	
– De otros	
6. Otras deudas (+)	
b) Devolución y amortización de	
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	
2. Deudas con entidades de crédito (-)	
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)	
4. Otras deudas (-)	
11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11 +/-D)	34
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	116
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	150

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA		
(miles de euros)		
CUENTA DE RESULTADOS	PREV. 2017	PPTO. 2018
Ingresos de la actividad propia	473	409
a) Cuotas de usuarios y afiliados		
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		
c) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio	473	409
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de explotación		
e) Reintegro de ayudas y asignaciones		
Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	2.608	2.719
Gastos por ayudas y otros		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Trabajos realizados por la entidad para su activo		
Aprovisionamientos	-1.030	-1.196
Otros ingresos de la actividad	16	14
Gastos de personal	-1.755	-1.611
Otros gastos de la actividad	-357	-309
Amortización del inmovilizado	-57	-56
Subvenciones de capital traspasadas al excedente del ejercicio	25	24
a) Afectas a la actividad propia	25	24
b) Afectas a la actividad mercantil		
Exceso de provisiones		
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		
Otros resultados		
Diferencia negativa de combinaciones de negocios		
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD	-77	-6
Ingresos financieros	17	19
Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		
Gastos financieros	-5	-3
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
Incorporación al activo de gastos financieros		
EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS	12	16
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	-65	10
Impuestos sobre beneficios		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	-65	10

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA		
(miles de euros)		
CUENTA DE RESULTADOS	PREV. 2017	PPTO. 2018
EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS		
VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-65	10
Activos financieros disponibles para la venta		
Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		
Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		
Efecto impositivo		
VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO		
Activos financieros disponibles para la venta		
Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	-25	-24
Efecto impositivo		
VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-25	-24
VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO	-25	-24
AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO		
AJUSTES POR ERRORES		
VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL		
OTRAS VARIACIONES		
RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO	-90	-14

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA		
(miles de euros)		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	PREV. 2017	PPTO. 2018
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN	-93	64
Excedente del ejercicio antes de impuestos	-65	10
Ajustes del resultado	20	16
Cambios en el capital corriente	-60	22
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	12	16
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	18	-30
Pagos por inversiones (-)	-32	-30
Cobros por desinversiones (+)	50	
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	50	
Cobros por aportaciones a la dotación fundacional o al fondo social		
Pagos por disminuciones del fondo social		
Cobros por subvenciones, donaciones y legados recibidos		
Cobros por emisión de instrumentos de pasivo financiero	50	
Pagos por devolución y amortización de instrumentos de pasivo financiero		
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	-25	34
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO	141	116
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	116	150

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA		
(miles de euros)		
BALANCE	PREV. 2017	PPTO. 2018
ACTIVO		
ACTIVO NO CORRIENTE	1.662	1.636
- INMOVILIZADO INTANGIBLE		
- BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO		
- INMOVILIZADO MATERIAL	1.357	1.331
- INVERSIONES INMOBILIARIAS		
- INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	305	305
- INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
- ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		
- DEUDORES NO CORRIENTES		
ACTIVO CORRIENTE	1.552	1.507
- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- EXISTENCIAS	470	410
- USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA		
- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	954	935
- INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	12	12
- INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		
- EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	116	150
TOTAL ACTIVO = TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	3.214	3.143

PRESUPUESTOS GENERALES DEL ESTADO
AÑO 2018

Entidad: FUNDACIÓN LABORAL DE MINUSVÁLIDOS SANTA BÁRBARA		
(miles de euros)		
BALANCE	PREV. 2017	PPTO. 2018
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
PATRIMONIO NETO	1.844	1.830
- FONDOS PROPIOS	1.660	1.670
Dotación fundacional/ Fondo social (neto)	84	84
Reservas		
Excedentes de ejercicios anteriores	1.641	1.576
Excedente del ejercicio	-65	10
- AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR		
- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	184	160
PASIVO NO CORRIENTE	350	350
- PROVISIONES A LARGO PLAZO		
- DEUDAS A LARGO PLAZO		
- DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	350	350
- PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		
- PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO		
- ACREEDORES NO CORRIENTES		
PASIVO CORRIENTE	1.020	963
- PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		
- PROVISIONES A CORTO PLAZO		
- DEUDAS A CORTO PLAZO	463	463
- DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO		
- BENEFICIARIOS-ACREEDORES		
- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	557	500
- PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO = TOTAL ACTIVO	3.214	3.143