

FUNDACION TEATRO CALDERON

Cuentas Anuales 2013

BALANCE PYMESFL CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2013 y 2012

ACTIVO	Notas de la Memoria	2013	2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE		18.965,52	23.631,66
I. Inmovilizado intangible	5	482,37	103,38
II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
III. Inmovilizado material	5	18.483,15	23.528,28
IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a l/p		0,00	0,00
VI. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00
VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE		1.086.020,95	1.100.601,54
I. Existencias		0,00	0,00
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	9	0,00	235.000,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		112.765,17	397.585,15
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a c/p		0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		973.255,78	468.016,39
TOTAL ACTIVO (A + B)		1.104.986,47	1.124.233,20

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la Memoria	2013	2012
A) PATRIMONIO NETO		95.401,08	6.150,64
A-1) Fondos propios	11	95.401,08	6.150,64
I. Dotación fundacional/Fondo Social	11	6.010,12	6.010,12
1. Dotación fundacional/Fondo social	11	6.010,12	6.010,12
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)		0,00	0,00
II. Reservas		0,00	0,00
III. Excedente de ejercicios anteriores	11	140,52	135.552,16
IV. Excedente del ejercicio	11	89.250,44	-135.411,64
A-2) Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE		1.009.585,39	1.118.082,56
I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
II. Deudas a corto plazo		0,00	0,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		0,00	0,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
IV. Beneficiarios acreedores		0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		622.401,22	701.735,22
1. Proveedores		3.520,17	4.122,46
2. Otros acreedores		618.881,05	697.612,76
VI. Periodificaciones a corto plazo	19	387.184,17	416.347,34
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		1.104.986,47	1.124.233,20

CUENTA DE RESULTADOS PYMESFL CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2013 y 2012

	Notas de la Memoria	(Debe) Haber	
		2013	2012
A) Excedente del ejercicio			
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	13.1	2.674.423,49	3.056.693,07
a) Cuotas de asociados y afiliados		0,00	0,00
b) Aportaciones de usuarios	13.1	1.229.784,18	1.290.557,77
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	13.1	247.835,31	501.135,30
d) Subvenciones donaciones y legados imputados al resultado del ejercicio	13.1	1.196.804,00	1.265.000,00
e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
2. Gastos por ayudas y otros		0,00	0,00
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y del organo de gobierno		0,00	0,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
3. Variación de existencias de productos terminados y en curso		0,00	0,00
4. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
5. Aprovisionamientos	13.2	-1.280.721,03	-1.871.361,64
6. Otros ingresos de la actividad	13.1	167.962,57	271.996,70
7. Gastos de personal	13.2	-399.044,94	-391.087,58
8. Otros gastos de la actividad	13.2	-1.066.219,73	-1.210.019,32
9. Amortización del inmovilizado	13.2	-7.865,42	-8.883,88
10. Subvenciones, donaciones, legados capital trasp. al exc ejerc.		0,00	0,00
11. Excesos de provisiones		0,00	0,00
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)		88.534,94	-152.662,65
13. Ingresos financieros	13.1	715,50	17.251,01
14. Gastos financieros		0,00	0,00
15. Variación del valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
16. Diferencias de cambio		0,00	0,00
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instr. financieros		0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERAC FINAN (13+14+15+16+17)		715,50	17.251,01
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		89.250,44	-135.411,64
18. Impuestos sobre beneficios	12	0,00	0,00
A.4) Variación del patrim neto reconocida en exc del ejerc. (A.3+18)		89.250,44	-135.411,64
B) Ingresos y gastos imputados directament al Patrimonio Neto **			
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
3. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
4. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
5. Ganancias y perdidas actuariales y otros ajustes		0,00	0,00
6. Efecto impositivo		0,00	0,00

B.1) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4+5+6)		0,00	0,00
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		0,00	0,00
3. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
4. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
5. Efecto impositivo		0,00	0,00
C.1) Variación del patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4+5)		0,00	0,00
D) Variación del patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto (B1+C1) **		0,00	0,00
E) Ajustes por cambio de criterio		0,00	0,00
F) Ajustes por errores		0,00	0,00
G) Variaciones en la dotación fundacional o en el fondo social		0,00	0,00
H) Otras variaciones		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A4+D+E+F+G+H)		89.250,44	-135.411,64

FUNDACIÓN TEATRO CALDERON

MEMORIA PYMESFL DE 2013

1. ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

La Fundación Teatro Calderón, en adelante la Fundación, se constituyó, el 10 de octubre de 2001, siendo inscrita como fundación cultural y docente en el Registro de Fundaciones de la Consejería de Educación y Cultura con fecha 19 de noviembre de 2001 con el número de registro 108. La Fundación se rige por sus estatutos fundacionales, por las disposiciones de la Ley 13/2002 de 15 de julio, de Fundaciones de Castilla y León, modificada por la Ley 12/2003, de 3 de octubre; de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo; y de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones y demás disposiciones legales aplicables.

La duración de la Fundación es indefinida, siendo sus fines específicos:

- 1.- Promover la programación y realización de las representaciones escénicas en todas sus variedades, fomentando la difusión, conocimiento y asistencia de los ciudadanos a las mismas.
- 2.- Apoyar la creación artística en dicho ámbito por medio de la producción propia, o de la colaboración con iniciativas de otras personas o entidades que sirvan al cumplimiento de los fines fundacionales.
- 3.- Constituirse como foco de irradiación cultural en el ámbito comunitario, nacional y europeo, difundiendo el teatro clásico en lengua castellana, a la vez que promueve las artes escénicas.

La Fundación se constituye a favor de la sociedad en general, pudiendo ser beneficiarios concretos aquellas personas que se hagan acreedoras a las becas, premios o ayudas que se convoquen y otorguen por aquella, sin que exista discriminación por razón de sexo, nacionalidad, religión, opinión o cualquier otra circunstancia social o personal análoga.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Imagen fiel:

Estas cuentas anuales, relativas al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2013, se han obtenido de los registros contables de la Fundación y han sido formuladas siguiendo los principios y criterios contables generalmente aceptados, recogidos en la legislación en vigor. Se presentan de acuerdo con las normas de la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines de lucro, aprobadas en el RD 1491/2011, de 24 de Octubre, en concordancia

a lo expuesto en las normas de Plan General de Contabilidad, aprobado por el RD 1514/2007 y 1515/2007, de 16 de noviembre, y en la Ley 13/2002, de 15 de julio, de Fundaciones de Castilla y León, así como la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

b) Principios contables:

Los principios y criterios contables aplicados para la elaboración de estas cuentas anuales son los que se resumen en la nota 4 de esta memoria. Todos los principios contables obligatorios con incidencia en el patrimonio, la situación financiera y los resultados se han aplicado en la elaboración de estas cuentas anuales.

c) Comparación de la información:

En las cuentas del Ejercicio 2013, el balance de situación y la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio recogen, a efectos comparativos, las cifras correspondientes al ejercicio anterior.

d) Agrupación de partidas:

No se han realizado agrupaciones.

e) Elementos recogidos en partidas:

No se da esta circunstancia.

f) Cambios de criterios contables:

No se han efectuado cambios en los criterios contables.

g) Corrección de errores:

No se han efectuado.

3. APLICACION DEL EXCEDENTE

La Fundación ha obtenido en el ejercicio 2013 un **excedente de 89.250,44 Euros**. La propuesta de la aplicación del excedente del ejercicio 2013 es la siguiente:

<u>Base de reparto:</u>	<u>Euros</u>
- Excedente del ejercicio	89.250,44
<u>Distribución-traspaso:</u>	
- Remanente	89.250,44

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los principales criterios y normas de valoración aplicados por la Fundación para la preparación de las cuentas anuales son los siguientes:

a) Inmovilizado intangible

Los bienes recogidos en esta partida cumplen el criterio de identificabilidad para el reconocimiento de su naturaleza intangible. El inmovilizado intangible se reconoce por su coste de adquisición y posteriormente se valora a su coste, minorado por la correspondiente amortización acumulada y de las pérdidas por deterioro que, en su caso, haya experimentado. La vida útil estimada de los elementos comprendidos en este epígrafe del balance de situación al 31 de diciembre de 2013 son los siguientes:

	<u>Vida útil</u>
Propiedad Industrial	10
Aplicaciones Informáticas	3,33

b) Inmovilizado material

Se presenta por su valor de coste de adquisición deducidas las amortizaciones acumuladas correspondientes. La amortización se establece en función de la vida útil de cada elemento. La vida útil estimada de los elementos comprendidos en este epígrafe del balance de situación al 31 de diciembre de 2013 son los siguientes:

	<u>Vida útil</u>
Instalaciones Oficinas	12,5
Mobiliario	10
Equipos procesos información	4
Otro Inmovilizado Material	10

No existe obligación asumida derivada del desmantelamiento o retiro de dichos bienes.

c) Instrumentos financieros

Los Activos y Pasivos Financieros se reconocen en el balance cuando se lleva a cabo su adquisición y se registran por su valor razonable, incluyendo en general los costes de la operación. La Fundación no tiene elementos de esta partida.

d) Existencias

Las existencias se valoran a su coste de producción. La Fundación no tiene elementos

de esta partida.

e) Usuarios y otros deudores de la actividad propia

Los deudores figuran en el balance por su valor nominal

La Fundación sigue el criterio de dotar provisiones para insolvencias para cubrir los saldos de determinada antigüedad o aquellos en los que concurren circunstancias que permitan razonablemente su clasificación como de dudoso cobro.

f) Clasificación de saldos entre corriente y no corriente

En el balance de situación se clasifican en no corrientes y corrientes. Los corrientes comprenden aquellos saldos que la Fundación espera vender, consumir, desembolsar o realizar con vencimiento igual o inferior a doce meses, aquellos otros que no correspondan con esta clasificación se consideran no corrientes.

g) Indemnizaciones por despido

Excepto en el caso de causa justificada, las entidades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando prescinden de sus servicios.

Los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido.

h) Impuesto sobre Sociedades e IVA

El IVA soportado no deducible se incorpora al precio de adquisición de los bienes de inversión o del circulante, así como, de los servicios que sean objeto de las operaciones gravadas por el impuesto.

La Fundación está sometida a lo dispuesto en el Título II de la ley 49/2002, de 23 de diciembre, de Régimen Fiscal de las Entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, que regula el régimen fiscal de las entidades sin ánimo de lucro, debiendo entenderse por tales, entre otras, las inscritas en el Registro de Fundaciones. Según esto, las Fundaciones que cumplan los requisitos que se indican más adelante, estarán exentas del Impuesto sobre Sociedades por los beneficios que obtengan en las actividades que constituyen su objeto fundacional, así como por los beneficios derivados de incrementos patrimoniales que se obtengan en cumplimiento de dicha actividad fundacional. Los requisitos exigidos por la citada ley son los siguientes:

Perseguir fines de interés general de carácter social, cívico, cultural, deportivo, de promoción del voluntariado social, etc.

- Destinar a la realización de dichos fines, al menos, el 70 por 100 de sus rentas e ingresos.

- Que la Actividad realizada no consista en el desarrollo de explotaciones económicas ajenas a su objeto o finalidad estatutaria. Se entenderá cumplido este requisito si el importe neto de la cifra de negocios del ejercicio correspondiente al conjunto de las explotaciones económicas no exentas ajenas a su objeto o finalidad estatutaria no excede del 40 por 100 de los ingresos totales de la Fundación.
- Que los Fundadores, asociados, patronos, representantes estatutarios, miembros de los órganos de gobierno y los cónyuges o parientes hasta el cuarto grado inclusive 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.
- Que los cargos de patronos sean gratuitos, pudiendo ser reembolsados por los gastos debidamente justificados incurridos en el desempeño de su función.
- Aplicar su patrimonio, en caso de disolución, a la realización de los fines de interés general análogos a los de su actividad fundacional.
- Que estén inscritas en el Registro correspondiente.
- Que cumplan las obligaciones contables previstas en las normas en vigor.
- Que cumplan las obligaciones de rendir cuentas que establezca la legislación.
- Que elaboren anualmente una memoria económica en la que especifiquen los ingresos y gastos del ejercicio, de manera que puedan identificarse por categorías y por proyectos.

La Fundación reúne los requisitos citados que están recogidos en sus estatutos fundacionales. En el mes de diciembre de 2012, la Agencia Tributaria expidió certificado acreditativo de la vigencia de la citada opción con efectos de 1 de enero de 2013 hasta el día 31 de diciembre de 2013.

i) Ingresos y Gastos

- **Gastos.**

Las ayudas otorgadas a las actividades de la Fundación, según el RD 1491/2011, de 24 de Octubre de normas contables para entidades sin fines lucrativos, se devengan en el momento en que se apruebe su concesión por el importe acordado en la firma del contrato, y por tanto del compromiso adquirido para realizar una determinada actuación.

Los gastos por prestación de servicios se contabilizan por su coste de adquisición.

- **Ingresos.**

Las aportaciones de los fundadores afectas a la realización del objeto de la Fundación son reconocidas como ingresos del ejercicio en que se reciben.

Los ingresos procedentes de patrocinadores y colaboradores formalizados en Convenios de Colaboración, son reconocidos en el ejercicio en que se acuerda la concesión de la ayuda para la realización de la actividad fundacional mediante la firma del contrato para

la ejecución de la actuación a la que se refieren, y por tanto del compromiso adquirido para realizar una determinada actuación, momento en el que, asimismo, se contabiliza el gasto; conforme a lo establecido en el Principio Contable de “correlación de ingresos y gastos”.

j) Actuaciones de la entidad con incidencia en el medio ambiente

Los costes incurridos en la adquisición de sistemas, equipos e instalaciones cuyo objeto sea la eliminación, limitación o el control de los posibles impactos que pudiera ocasionar el normal desarrollo de la actividad de la Fundación sobre el medio ambiente se consideran inversiones en inmovilizado.

El resto de los gastos relacionados con el medio ambiente distintos de los realizados para la adquisición de elementos de inmovilizado, se lleva a la cuenta de pérdidas y ganancias.

La adquisición de activos destinados a proyectos de ahorro y eficiencia energética se consideran mayor valor de las instalaciones de inmovilizado en la medida en que dichos costes supongan un aumento de la productividad, capacidad o alargamiento de la vida útil de las mismas.

Por lo que respecta a las posibles contingencias que en materia medioambiental pudieran producirse, los Administradores de la Fundación consideran que éstas no serían significativas en ningún caso.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

El detalle del Inmovilizado Material del balance de situación al 31 de diciembre de 2013 es el siguiente:

	Instac.Ofic.	Mobiliario	Eq. Informáticos	Otro inmov.	Totales
<i>Saldo a 31/12/2012</i>	9.654,50	12.439,85	42.999,97	23.058,48	88.152,80
Adiciones ejercicio 2013	0,00	0,00	900,00	1.660,33	2.560,33
<i>Total coste a 31/12/2013</i>	9.654,50	12.439,85	43.899,97	24.718,81	90.713,13

	Instac.Ofic.	Mobiliario	Eq. Informáticos	Otro inmov.	Totales
Saldo a 31/12/2012	-7.401,96	-5.212,62	-35.757,28	-16.252,66	-64.624,52
Dotación ejercicio 2013	-772,36	-1.167,90	-3.030,15	-2.635,05	-7.605,46
Total Amort.Ac.a 31/12/2013	-8.174,32	-6.380,52	-38.787,43	-18.887,71	-72.229,98
I.Material neto 31/12/2013	1.480,18	6.059,33	5.112,54	5.831,10	18.483,15

El detalle del Inmovilizado Intangible del balance de situación al 31 de diciembre de 2013 es el siguiente:

	Prop.Industrial	Aplic.Informáticas	Totales
Saldo a 31/12/2012	1.208,00	52.238,28	53.446,28
Adiciones ejercicio 2013	0	638,95	638,95
Total coste a 31/12/2013	1.208,00	52.877,23	54.085,23
	Prop.Industrial	Aplic.Informáticas	Totales
Saldo a 31/12/2012	-1175,57	-52.167,33	-53.342,90
Dotación ejercicio 2013	-32,43	-227,53	-259,96
Total Amort.Ac.a 31/12/2013	-1.208,00	-52.394,86	-53.602,86
I.Intangible neto 31/12/2013	0,00	482,37	482,37

Durante el ejercicio 2013 el inmovilizado material e inmaterial no ha tenido deterioros ni reversiones.

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO

La Fundación no tiene Bienes del Patrimonio Histórico.

7. ACTIVOS FINANCIEROS

La Fundación no tiene partidas de éste epígrafe.

8. PASIVOS FINANCIEROS

La Fundación no tiene partidas de éste epígrafe.

9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

El detalle de este epígrafe del balance de situación al 31 de diciembre de 2013, es el siguiente:

	Importe
Clientes	27.276,42
Hacienda Pública Deudora por IVA	85.488,75
Ingresos patrocinadores	112.765,17

10. BENEFICIARIOS-ACREEDORES

La Fundación no tiene saldo de Beneficiarios-Acreedores. .

11. FONDOS PROPIOS

Los movimientos de este epígrafe del balance de situación son los siguientes:

	Euros				
	Dotación Fundacional	Remanente	Excedentes Neg. De Ejerc. Anter.	Excedente del ejercicio	Totales
Saldo a 31/12/2012	6.010,12	135.552,16	0,00	-135.411,64	6.150,64
Aplicación excedente ejerc. 2012	0,00	-135.411,64	0,00	135.411,64	0,00
Excedente del ejercicio 2013	0,00	0,00	0,00	89.250,44	89.250,44
Saldo al 31/12/2013	6.010,12	140,52	0,00	89.250,44	95.401,08

12. SITUACION FISCAL

De acuerdo con la legislación vigente, las declaraciones presentadas por la Fundación no pueden considerarse definitivas hasta haber sido inspeccionadas por las autoridades fiscales, o haber transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al 31 de diciembre de 2013 la Fundación tiene abiertos a la inspección todos los impuestos principales que le son aplicables desde el ejercicio 2007 (incluido).

12.1 Saldos con administraciones públicas

El detalle de los saldos con las Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2012 y 2013 son los siguientes:

Activos	2013	2012
Activo por impuesto diferido	0,00	0,00
Otros créditos con las Administraciones Públicas	0,00	0,00
Total activos no corrientes	0,00	0,00
Activos por impuesto corriente	0,00	0,00
Otros créditos con las Administraciones Públicas	85.488,75	309.835,16
Total activos corrientes	85.488,75	309.835,16
Pasivos	2013	2012
Pasivos por impuesto diferido	0,00	0,00
Otros débitos con las Administraciones Públicas	0,00	0,00
Total pasivos no corrientes	0,00	0,00
Pasivos por impuesto corriente	0,00	0,00
Org. Seguridad Social	9.091,95	7.821,17
Otros débitos con las Administraciones Públicas	16.508,32	11.979,38
Total pasivos corrientes	25.600,27	19.800,55

12.2 Impuesto sobre beneficios.

La Fundación ha optado por la aplicación del Régimen de Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo.

La conciliación entre el resultado contable del ejercicio y la base imponible del Impuesto de Sociedades, teniendo en cuenta que aquellas diferencias entre dichas magnitudes que no se identifican como temporarias de acuerdo con la norma de registro y valoración, se calificarán como diferencias permanentes.

			RESULTADO CONTABLE:	89.250,44
			Aumentos	Disminuciones
DIFERENCIAS PERMANENTES	Resultados exentos			-89.250,44
	Otras Diferencias			
DIFERENCIAS TEMPORALES	Con origen en el ejercicio			
	Con origen en ejercicios anteriores			
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores				
BASE IMPONIBLE (Resultado fiscal):				0,00

Rentas exentas y no exentas

A efectos de la tributación por el Impuesto sobre Sociedades, y puesto que la Fundación ha optado por la aplicación del régimen fiscal especial regulado en el título II de la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, la totalidad de los ingresos y rentas obtenidas por la Fundación durante el ejercicio 2013 son exentas, según el siguiente detalle:

- a) Los Ingresos por la venta de entradas para las representaciones del Teatro Calderón constituyen la Actividad Principal de la Fundación (ingresos de usuarios). Estos Ingresos son una renta exenta por art. 7.5º (organización de representaciones musicales, coreográficas, teatrales, etc...), Ley 49/2002. (Total 1.229.784,18 €).
- b) Los Ingresos de Colaboradores y de Convenios de Colaboración, son aportaciones económicas recibidas en virtud de los acuerdos de colaboración en actividades de interés general firmados. Estos Ingresos son una renta exenta por el art. 6.1º a) y b), Ley 49/2002. (Total 247.835,31 €).
- c) Las Subvenciones Oficiales recibidas, destinadas a financiar la actividad del teatro constituyen una renta exenta por el art. 6.1º.c) Ley 49/2002. (Total 1.196.804,00 €).
- d) Rentas procedentes del patrimonio inmobiliario (ingresos por alquiler de salas del teatro). Renta exenta art. 6.2º Ley 49/2002. (Total 12.259,99 €).
- e) Rentas procedentes del patrimonio mobiliario (intereses bancarios e intereses de demora abonados por la Hacienda Pública). Renta exenta art. 6.2º Ley 49/2002. (Total 715,50 €).
- f) Rentas procedentes por los ingresos obtenidos por la exhibición en otros recintos, de espectáculos en cuya producción ha participado la Fundación Teatro Calderón y por los servicios técnicos (acomodación, dotación técnica, etc..) proporcionados en los espectáculos o eventos organizados por promotores externos en el Teatro Calderón. Renta exenta por ser de carácter auxiliar o complementaria a la actividad de la Fundación y cuyo importe no excede del 20% de los ingresos totales, art. 7.11º Ley 49/2002. (Total 153.923,95 €).
- g) Ingresos por el servicio de cafetería del teatro. Renta exenta por ser un explotación económica de escasa relevancia, art. 7.12º Ley 49/2002. (Total 1.778,63 €).

13. INGRESOS Y GASTOS

13.1 Ingresos:

a) Ingresos de la Entidad por la Actividad Propia:

El detalle de éste epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias es el siguiente:

	<u>Importe</u>
Cuotas de Usuarios	1.229.784,18
Ingresos de Colaboradores	107.000,00
Ingresos por Convenios de Colaboración	140.835,31
Subvenciones, donaciones y legados imput. al ejerc.	1.196.804,00
Total Ingresos por Actividad Propia	<u><u>2.674.423,49</u></u>

Las Cuotas de Usuarios recogen las cantidades percibidas en concepto de la participación en el coste de la actividad propia de la entidad, en este caso recogen los ingresos de la taquilla del teatro correspondientes a espectáculos del 2013. El detalle de estos ingresos es el siguiente:

	<u>Importe</u>
Ingresos por taquilla de 2013	1.114.257,37
Espectáculos de 2013 cobrados en 2012 (Abono 12/13)	416.347,34
Espectáculos de 2014 cobrados en 2013 (Abono 13/14)	-387.184,17
Imputación de Invitaciones de 2013 (neto de IVA)	86.363,64
Cuotas de usuarios	<u><u>1.229.784,18</u></u>

Los ingresos de Colaboradores y de Convenios de Colaboración reflejan las aportaciones de diversas Entidades y Empresas a la Fundación. El detalle es el siguiente:

	<u>Importe</u>
Iberdrola	27.000,00
Obra Social La Caixa	80.000,00
Ingresos por Colaboradores	<u><u>107.000,00</u></u>

	<u>Importe</u>
Unidad Editorial (El Mundo)	15.000,00
Aguas de Valladolid	45.000,00
Eulen SA	25.025,31
Cadena Ser	3.360,00

Cadena Cope	14.000,00
Termo-Servicio	4.400,00
Edigrup	34.050,00
Ingresos por Convenios de Colaboración	140.835,31

Los ingresos de Subvenciones, donaciones y legados del ejercicio 2013 han sido los siguientes:

	<u>Importe</u>
Ayuntamiento de Valladolid	1080.000,00
Junta de Castilla y León	60.000,00
Diputación de Valladolid	21.804,00
Inaem	35.000,00
Ingresos patrocinadores	1.196.804,00

b) Otros Ingresos de la Actividad:

Esta partida recoge los importes de los Ingresos por Arrendamientos, los obtenidos por el Servicio de Cafetería y por producciones y otros. El detalle del ejercicio 2013 es el siguiente:

	<u>Importe</u>
Ingresos por Arrendamientos de Salas	12.259,99
Ingresos por Servicio de Cafetería	1.778,63
Ingresos por Coproducción (1)	6.454,55
Ingresos por Prestación de servicios (2)	147.469,40
Otros Ingresos de Explotación	167.962,57

- (1) Son ingresos obtenidos por la exhibición en otros recintos, de espectáculos en cuya producción ha participado la Fundación Teatro Calderón.
- (2) Son ingresos obtenidos por los servicios (técnicos; acomodación; dotación técnica etc.) proporcionados en los espectáculos o eventos organizados por promotores externos en el Teatro Calderón.

c) Ingresos Financieros:

El detalle de éste epígrafe de la Cuenta de Resultados es el siguiente:

	<u>Importe</u>
Intereses devengados depósitos y cuentas bancarias	180,26
Intereses pagados por AEAT por la devolución IVA	535,24
Ingresos Financieros	715,50

13.2 Gastos:

a) Aprovisionamientos (Actividades Fundacionales):

Esta partida recoge los servicios contratados directamente por la Fundación para las actuaciones en el teatro, así como los gastos accesorios a estos contratos (alojamiento de artistas, etc...). El importe de esta partida en el ejercicio 2013 ha sido de 1.280.721,03 Euros.

b) Gastos de Personal:

El total de este epígrafe de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias al 31 de diciembre de 2013 asciende a 399.044,94 Euros, que podemos dividirlo entre los Gastos de Personal del Teatro y los de los Artistas externos al teatro con contrato laboral:

	<u>Personal Teatro</u>
Sueldos y Salarios	285.375,72
Seguridad Social a cargo empresa	87.928,56
Total Gastos de personal	<u>373.304,28</u>
	<u>Artistas Externos</u>
Sueldos y Salarios	20.293,94
Seguridad Social a cargo empresa	5.446,72
Total Gastos de Artistas	<u>25.740,66</u>

c) Otros Gastos de la Actividad: El detalle de este epígrafe a 31 de diciembre de 2013 es el siguiente:

	Euros
Reparaciones y Conservación	30.896,28
Servicios profesionales independientes	10.075,80
Primas de Seguros	25.733,00
Comisiones cobro de tarjetas	9.062,37
Otros Servicios Bancarios	460,78
Publicidad, propaganda y RRPP	99.266,94
Electricidad	86.343,38
Material de Oficina	1.530,60
Folleto, Programas del Teatro y Tickets	22.664,37
Prensa y Publicaciones	1.534,31

Gas	43.502,90
Otros Suministros	14.901,70
Servicios de Seguridad	70.854,30
Servicio de Limpieza	83.966,01
Servicios Técnicos de Escenario	240.703,54
Servicio de Taquillas	21.774,06
Servicio de Acomodación y Portería	73.411,96
Viajes y Desplazamientos	828,04
Teléfonos y comunicaciones	4.085,39
Servicio de Mantenimiento	38.525,71
Servicio de Celadores	36.360,46
Servicio de Dirección Artística	24.533,71
Servicio de Venta de Entradas	13.768,40
Otros Servicios	6.931,76
Gastos por Invitaciones (1)	104.500,00
Total Servicios Exteriores	1.066.219,73

(1) El marco conceptual del nuevo PGC dice que primará la naturaleza económica sobre la jurídica en las anotaciones contables. Por ello se da contenido a las invitaciones que emite la Fundación en las Actuaciones, dando por un lado el Ingreso de taquilla correspondiente (neto de IVA) y como contrapartida el gasto que supone esas Invitaciones.

d) Dotaciones para Amortización del Inmovilizado: El detalle de este epígrafe de la Cuenta de Resultados es el siguiente:

	Euros
Dotación Amortización Propiedad Industrial	32,43
Dotación Amortización Aplicaciones Informáticas	227,53
Dotación Amortización Instalaciones Oficinas	772,36
Dotación Amortización Mobiliario	1.167,90
Dotación Amortización Equipos Información	3.030,15
Dotación Amortización otro Inmov. Material	2.635,05
Total Dotaciones amortización inmovilizado	7.865,42

Estos importes reflejan la depreciación efectiva de los elementos patrimoniales de la Fundación y están realizados de acuerdo con las normas contables y fiscales vigentes.

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

La Fundación obtiene Subvenciones de los patronos ligadas al ejercicio de su Actividad.

Los ingresos de Subvenciones, donaciones y legados del ejercicio 2013 han sido los siguientes:

	<u>Importe</u>
Ayuntamiento de Valladolid	1080.000,00
Junta de Castilla y León	60.000,00
Diputación de Valladolid	21.804,00
Inaem	35.000,00
Ingresos patrocinadores	<u>1.196.804,00</u>

La Fundación no tiene Subvenciones de Capital.

15. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD Y APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

15.1 Actividad de la Entidad:

I. Actividades realizadas

ACTIVIDAD 1

A) Identificación

Denominación de la actividad	Programación y realización de representaciones escénicas.
Tipo de actividad	Propia
Identificación de la actividad por sectores	Cultural
Lugar de desarrollo de la actividad	Valladolid

Descripción detallada de la actividad prevista

La actividad principal de la Fundación consiste en la programación de una temporada estable en el Teatro Calderón de Valladolid, llevando a cabo representaciones escénicas en todas sus variedades, fomentando la difusión y asistencia a las mismas del público tanto infantil como adulto. Esta actividad se desarrolla en las distintas salas con las que cuenta el Teatro pero fundamentalmente en su Sala Principal.
--

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	9	9	14.724 h	14.700 h
Personal con contrato de servicios	35	35	46.610 h	46.610 h
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad (Sala Principal)

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	75.000	86.753
Personas jurídicas	12	14

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		
Gastos Artes Escénicas	1.360.550,00	1.280.721,03
Gastos de personal	365.295,00	381.769,29
a) Personal Fundación	321.195,00	356.028,63
b) Artistas Contratados	44.100,00	25.740,66
Otros gastos de la actividad	921.405,00	996.554,05
Amortización de Inmovilizado	8.100,00	7.865,42
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenación de instr. financieros		

Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	2.655.350,00	2.666.909,79
Adquisiciones Inmovilizado	2.000,00	
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones	2.000,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	2.657.350,00	2.666.909,79

E) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Aumentar el número de abonados de temporada	Abonos de temporada vendidos en el año 2012	Incrementar en un 5% el número de abonados de la temp. 2012/2013	-7,50%
Aumentar el número de abonos familiares	Número de abonos vendidos en la temporada 2012/2013	Incrementar en un 20% el número de abonos familiares de la temp. 12/13	-20%
Incrementar la venta de entradas en funciones fuera de abono	Ocupación media en la temp. anterior para funciones fuera de abono	Conseguir una asistencia superior al 70% del aforo a la venta	50%

ACTIVIDAD 2

A) Identificación

Denominación de la actividad	Cesión de salas y prestación de servicios a terceros
Tipo de actividad	Propia

Identificación de la actividad por sectores	Accesorias
Lugar de desarrollo de la actividad	Valladolid

Descripción detallada de la actividad prevista

Esta actividad consiste en la cesión de las distintas salas con las que cuenta el Teatro para llevar a cabo todo tipo de eventos: programación de espectáculos por otros promotores; actos de empresa; conferencias etc. Además de ceder las salas se pone a disposición del cliente final parte del personal propio de la Fundación así como personal de sus empresas subcontratadas (acomodadores; técnicos etc.)

B) Recursos humanos empleados en la actividad

Tipo	Número		Nº horas/año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalariado	5	5	1.350 h	1380 h
Personal con contrato de servicios	25	25	2.535 h	2600 h
Personal voluntario				

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad

Tipo	Número	
	Previsto	Realizado
Personas físicas	25.000	25.892
Personas jurídicas	15	12

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		
Gastos Artes Escénicas		

Gastos de personal	16.905,00	17.275,65
a) Personal Fundación	16.905,00	17.275,65
b) Artistas Contratados	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	60.195,00	69.665,68
Amortización de Inmovilizado	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		
Gastos financieros		
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		
Diferencias de cambio		
Deterioro y resultado por enajenación de instr. financieros		
Impuestos sobre beneficios		
Subtotal gastos	77.100,00	86.941,33
Adquisiciones Inmovilizado		
Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico		
Cancelación deuda no comercial		
Subtotal inversiones	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	77.100,00	86.941,33

D) Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

Objetivo	Indicador	Cuantificación	
		Previsto	Realizado
Aumentar el número de cesiones o alquileres de Sala Principal	Número de alquileres en el año 2012	Incrementar en un 15% ese número	0%
Aumentar el número de eventos en el Salón de Espejos	Número de alquileres en el año 2012	Aumentar en un 30% ese número	50%

Buscar nuevos canales para la promoción de nuestros espacios	Encuesta dirigida a 250 empresas en Castilla y León	A partir de las respuestas elaborar un plan de actuación para promocionar nuestros espacios	No realizado
--	---	---	--------------

II. Recursos económicos totales empleados por la entidad

Gastos/Inversiones	Actividad 1	Actividad 2	Total Actividades	No imputados a las actividades	TOTAL
Gastos por ayudas y otros			0,00		0,00
a) Ayudas monetarias			0,00		0,00
b) Ayudas no monetarias			0,00		0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno			0,00		0,00
Variación de existencias			0,00		0,00
Gastos Artes Escénicas	1.280.721,03	0,00	1.280.721,03		1.280.721,03
Gastos de personal	381.769,29	17.275,65	399.044,94		399.044,94
a) Personal Fundación	356.028,63	17.275,65	373.304,28		373.304,28
b) Artistas Contratados	25.740,66	0,00	25.740,66		25.740,66
Otros gastos de la actividad	996.554,05	69.665,68	1.066.219,73		1.066.219,73
Amortización de Inmovilizado	7.865,42	0,00	7.865,42		7.865,42
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado			0,00		0,00
Gastos financieros			0,00		0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros			0,00		0,00
Diferencias de cambio			0,00		0,00
Deterioro y resultado por enajenación de instr. financieros			0,00		0,00
Impuestos sobre beneficios			0,00		0,00
Subtotal gastos	2.666.909,79	86.941,33	2.753.851,12	0,00	2.753.851,12
Adquisiciones Inmovilizado			0,00		0,00

Adquisiciones Bienes Patrimonio Histórico			0,00		0,00
Cancelación deuda no comercial			0,00		0,00
Subtotal inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	2.666.909,79	86.941,33	2.753.851,12	0,00	2.753.851,12

III. Recursos económicos totales obtenidos por la entidad

A. Ingresos obtenidos por la entidad

INGRESOS	Previsto	Realizado
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	0,00	715,50
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	1.100.000,00	1.229.784,18
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público	1.300.000,00	1.196.804,00
Aportaciones privadas	183.700,00	247.835,31
Otros tipos de ingresos	150.750,00	167.962,57
TOTAL INGRESOS PREVISTOS	2.734.450,00	2.843.101,56

B. Otros recursos obtenidos por la entidad

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

IV. Convenios de Colaboración con otras entidades

Descripción	Ingresos	Gastos	No produce corriente de bienes y servicios
Obra Social La Caixa	80.000,00		
Aguas de Valladolid	45.000,00		

Edigrup	34.050,00		
Iberdrola	27.000,00		
Eulen SA	25.025,31		
Unidad Editorial (El Mundo)	15.000,00		
Cadena Cope	14.000,00		
Termo-Servicio	4.400,00		
Cadena Ser	3.360,00		

V. Desviaciones entre el plan de actuación y los datos realizados

En cuanto a la Actividad 1, debido a la situación económica general se ha producido una disminución en el número de abonos de temporada pasando de 1.771 a 1.637 abonos en la temporada 2013/2014. En cuanto al abono familiar se pasa de 502 a 397 abonos. Es importante señalar que en este abono se ha procedido a la reducción de turnos para concentrar mayor afluencia de público en dos días y sobre todo para reducir costes al contratar espectáculos con dos funciones en lugar de tres. En estos abonos sí que ha tenido repercusión la situación económica y la dificultad de las familias para anticipar este tipo de gastos al comienzo de la temporada. En cuanto al resto de espectáculos fuera de abono se sigue poniendo de manifiesto durante este ejercicio tanto la situación económica general como la repercusión del incremento en el IVA cultural que conlleva una menor adquisición de entradas incluso en ferias o en espectáculos donde antes la ocupación y venta era muy superior (musicales).

En cuanto a la Actividad 2, el número de cesiones y alquileres es bastante similar al del 2012, si bien en el 2013 se ha hecho una mayor utilización del Salón de Espejos para actividades de terceros. Se observa todavía una demanda muy pequeña por parte de las empresas del sector privado para la organización de actos en estas salas. El tercer objetivo fijado para esta actividad no se llevó a cabo (encuesta dirigida a empresas de Castilla y León). En términos de facturación, este ingreso por cesión de salas y sobre todo, por prestación de servicios, sigue creciendo debido al cambio en la forma de contratar espectáculos de gran formato (musicales por ejemplo) donde el promotor alquila la sala y se lleva el 100% de la recaudación obtenida y a cambio el teatro le factura por los servicios prestados o un fijo por función.

15.2 Aplicación de rentas e ingresos al cumplimiento de fines:

De acuerdo con el Artículo 25 de la Ley 13/2002, de 15 de julio, de Fundaciones de Castilla y León, el destino de las rentas e ingresos de la Entidad, deberá ser destinado al menos el 70%, deducidos los gastos realizados, a los fines fundacionales establecidos.

Importe total de los ingresos totales de 2013	2.843.101,56
Importe total de los gastos generales necesarios de 2013	1.473.130,09
Importe total de los ingresos a computar 2013	1.369.971,47
Cantidad mínima a aplicar a los fines (70 % de rentas e ingresos computables)	958.980,03
Suma de los gastos originados por las actividades realizadas para cumplir los fines	1.280.721,03

INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES PENDIENTES DE APLICAR A LOS FINES	2010	2011	2012	2013
PENDIENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	
IMPORTES APLICADOS EN EL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00	1.280.721,03
PENDIENTE DE APLICAR PARA FUTUROS EJERCICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00

15.3 Gastos del Patronato

En el ejercicio 2013 la Fundación no ha generado gastos del Patronato.

16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación no tiene partidas de éste epígrafe.

17. OTRA INFORMACION

17.1 Cambios producidos en el Patronato:

Durante el presente ejercicio no se han producido cambios en el órgano de gobierno. El órgano de gobierno no ha recibido durante el ejercicio sueldos, dietas, anticipos de créditos, seguros ni obligaciones en materia de pensiones.

17.2 Número de personas empleadas:

La información sobre el Personal de la Fundación, a fecha de cierre del ejercicio 2013, se detalla en el siguiente cuadro:

Categoría	Total	Hombres	Mujeres
Dirección	1	0	1
Técnicos	5	4	1
Administración	2	0	2
Taquillas	1	0	1
Total	9	4	5

17.3 Liquidación del Presupuesto:

El detalle de los presupuestos del ejercicio 2013 y su grado de ejecución es el siguiente:

OPERACIONES CORRIENTES

Descripción	Presupuesto	Real al 31/12/2013	% Desviación
INGRESOS			
Ingresos de Taquilla	1.100.000,00	1.229.784,18	12%
Ingresos de promoc., patrocinadores y colabor.	233.700,00	247.835,31	6%
Subvenciones, donaciones y legados imput.	1.300.000,00	1.196.804,00	-7%
Ingresos por Arrendamientos y otros	150.000,00	167.962,57	12%
Ingresos Financieros	750,00	715,50	-5%
Total Ingresos Funcionamiento	2.784.450,00	2.843.101,56	2%

OPERACIONES CORRIENTES

Descripción	Presupuesto	Real al 31/12/2013	% Ejecución
GASTOS			

Contratos y Servicios de Actuaciones	1.410.550,00	1.280.721,03	-9%
Sueldos y salarios	290.000,00	305.669,66	5%
Seguridad Social	92.200,00	93.375,28	1%
Total gastos de personal	382.200,00	399.044,94	4%
Arrendamientos y Cánones	2.500,00	0,00	-100%
Reparaciones y conservación	30.000,00	30.896,28	3%
Servicios de profesionales independientes	6.500,00	10.075,80	55%
Primas de Seguros	24.000,00	25.733,00	7%
Servicios bancarios y similares	10.000,00	9.623,15	-4%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	38.000,00	99.266,94	161%
Suministros	181.900,00	170.477,26	-6%
Otros servicios	688.700,00	720.147,30	5%
Total gastos exteriores	981.600,00	1.066.219,73	9%
Amortizaciones	8.100,00	7.865,42	-3%
Total Gastos Funcionamiento	2.782.450,00	2.753.851,12	1%

OPERACIONES DE FONDOS

Descripción	Presupuesto	Real al 31/12/2013	% Ejecución
GASTOS			
Adquisición de inmovilizado inmaterial			N/P
Adquisición de inmovilizado material	2.000,00	3.199,28	59%
	2.000,00	3.199,28	59%

El Presupuesto de 2013, en términos globales de totales de ingresos y gastos no presenta Desviaciones Significativas, ya que se han conseguido un 2% más de los ingresos totales presupuestados y que ha conllevado tan sólo un 1% más del presupuesto total de gastos y que ha generado un excedente positivo (ver nota 3).

18. INVENTARIO

El detalle del Inventario de la Fundación a fecha 31 de diciembre de 2013 es el siguiente:

LIBRO DE INVENTARIO DE INMOVILIZADO DEL EJERCICIO 2013			
Descripción	Fecha adquisición	Valor contable	Amortización acumulada
Marca "Teatro Calderón"	08/04/2003	1.208,00	1.208,00
<i>Total propiedad industrial</i>		<i>1.208,00</i>	<i>1.208,00</i>
Windows XP Profesional (Bricopc)	08/05/2002	202,18	202,18
Contaplus Profesional (Bricopc)	08/05/2002	219,24	219,24
Software Taquillas TICE	24/11/2003	8.200,00	8.200,00
Antivirus Panda platinum (Bricopc)	02/01/2006	592,12	592,12
Programa Mantenim. Serv.Generales (Termo-S)	20/02/2007	39.086,69	39.086,69
W XP, Office, Adode (Divisa)	18/11/2009	3.824,50	3.824,50
OfficeProplus 2010 (Divisa)	11/11/2011	113,55	80,07
Contaplus Profesional (Sage)	05/02/2013	638,95	190,06
<i>Total programas informáticos</i>		<i>52.877,23</i>	<i>52.394,86</i>
Instalaciones Oficinas	01/06/2003	9.654,50	8.174,32
<i>Total instalaciones oficinas</i>		<i>9.654,50</i>	<i>8.174,32</i>
Mesa Lince 180x80 (Mumeca)	12/02/2002	640,53	640,53
Silla Optima Tecno 303 (Mumeca)	02/04/2002	244,97	244,97
Mesa 160x80 Gris (Mumeca)	18/10/2002	456,42	456,42
Armario 143x95 con archivo (Mumeca)	18/10/2002	316,94	316,94
3 Mesas plegables 200x80 (Mumeca)	30/10/2002	302,04	302,04
Armarios Peral/Gris (Mumeca)	09/02/2006	283,27	223,53
Mesa + Hueco Peral/Gris (Mumeca)	21/11/2006	348,52	247,77
Humidificadores (El Corte Ingles)	24/11/2006	270,69	192,23
Mesa plegable Vivaldi (J.Martín)	13/12/2006	713,28	502,83
Fotocopiadora Konica R250R (Sureva)	15/12/2009	2.400,00	1.455,78
Sillas + Brazos Ajustables (Ofiprecios)	05/03/2010	514,50	196,78
Sillas y Taburetes Oficina (Ofiprecios)	13/09/2010	859,50	283,52
Silla syncro + brazos (Ofiprecios)	05/10/2010	216,90	70,24
Carros de Asientos para niños (Excaray)	19/11/2010	1.963,02	611,49
Silla operativa + Tabueretes (Ofiprecios)	15/09/2011	447,60	102,64

5 Armarios + Mesa (Diagonal)	01/11/2011	2.461,67	532,81
<i>Total Mobiliario y equipos de oficina</i>		12.439,85	6.380,52
Ordenador P4 1.6Ghz. (Bricopc)	08/05/2002	661,32	661,32
Impresora HP Laserjet 1200 (Bricopc)	08/05/2002	432,68	432,68
Ordenador e Impresora (Bricopc)	19/05/2003	820,62	820,62
Lector DVD (Calleja)	17/06/2003	195,00	195,00
Fotocopiadora Devel 2550 (Sureva)	26/01/2005	4.478,43	4.478,43
4 Ordenadores P4 3 Ghz. (Sosecal)	03/03/2005	3.785,52	3.785,52
Sistema Video Proy. Subtitulos (3d Sc)	28/03/2005	10.580,00	10.580,00
Eq. Informatico Proliant y Acc. (Sosecal)	21/04/2005	5.789,05	5.789,05
Impresora Entradas/Cortador (GestionC)	26/02/2006	2.900,00	2.900,00
Ordenador Hacer (Sosecal)	30/11/2006	1.516,75	1.516,75
Receptor TDT Full HD + Tarjeta (Sosecal)	21/07/2009	720,33	720,33
Unidad de Gravación + Antivirus (Divisa)	23/12/2010	2.086,87	1.576,59
Ordenador DH67BL (Sistemas Técnicos)	26/04/2011	1.549,00	1.038,68
Hardware Taquillas (Impr.)	14/10/2011	7.484,40	4.142,05
Hardware Taquillas	01/05/2013	900,00	150,41
<i>Total equipos de procesos de información</i>		43.899,97	38.787,43
Cabina TTP Telefónica	22/09/2003	624,99	624,99
36 Asientos (Ezcaray)	20/02/2004	1.786,00	1.761,53
Movil Nokia + Reposacabezas	09/03/2004	268,83	263,79
Piano Yamaha (A.Espadas)	14/02/2005	12.500,00	11.095,89
Pantalla Proyección (AV Sistemas Audiovis.)	02/07/2007	3.255,17	2.115,43
Secadora Miele T 4262C	18/01/2008	719,83	719,83
Altavoz-Twitter + Pletinas (Guitar Center)	01/02/2008	550,00	487,99
Lavadora AEG L72950 (Ruano)	07/04/2010	542,24	303,74
Videocámara Sony CF (AV)	21/04/2010	473,28	262,37
Lavadora y Secadora Fagor (Ruano)	22/11/2010	677,12	315,56
Piano Yamaha CLP340 (Guitar Center)	09/02/2011	1.661,02	720,15
Suelo para niños (Ikea)	06/01/2013	449,53	66,32
Cambiadores para bebé (Cañamares)	06/02/2013	620,80	83,68
Lector CD mini (Vega Guitarr)	01/04/2013	590,00	66,44
<i>Total otro inmovilizado material</i>		24.718,81	18.887,71
Total inventario de inmovilizado al 31 de diciembre de 2013		144.798,36	125.832,84

19. OTRA INFORMACION

Del mismo modo que el ejercicio anterior, se ha procedido a periodificar la parte de los ingresos que habiendo sido percibidos por la compra de Abonos en el Ejercicio 2013 corresponden a representaciones del 2014 y por lo tanto se contabilizarán como ingresos del 2014, quedando en 2013 como **Ingresos Anticipados** y figurando como **Periodificaciones a corto plazo** en el Pasivo Corriente del Balance.

El cálculo de esta cifra se ha realizado de la siguiente forma:

TAQUILLA	Importe Total	Importe Neto
	(Con IVA)	(Sin IVA)
Espectáculos de ABONOS en 2013 (1)	234.957,61	194.179,85
Espectáculos de ABONOS en 2014 (2)	468.492,85	387.184,17
Total Recaudación ABONOS (3)=(1+2)	703.450,46	581.364,02
INGRESOS ANTICIPADOS de 2014 (2)	468.492,85	387.184,17