

MINISTERIO DE CULTURA

16138 *RESOLUCIÓN de 23 de agosto de 2007, de la Secretaría General Técnica, por la que se publica el resumen de las cuentas anuales de la Fundación Centro Nacional del Vidrio, correspondientes al ejercicio 2006.*

De conformidad con lo dispuesto en el apartado 4 del artículo 136 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria y en el apar-

tado cuarto de la Resolución de 23 de diciembre de 2005, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se determina el contenido mínimo de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado» por las entidades del sector público estatal empresarial y fundacional que no tengan obligación de publicar sus cuentas anuales en el registro mercantil, se hace pública la información contenida en el resumen de las cuentas anuales de la Fundación Centro Nacional del Vidrio correspondientes al ejercicio 2006, que figura como anexo a esta Resolución.

Madrid, 23 de agosto de 2007.—La Secretaria General Técnica del Ministerio de Cultura, Concepción Becerra Bermejo.

Cuenta de Resultados

ANEXO
Balance de situación

DESCRIPCIÓN	ACTIVO		PASIVO		DEBE		HABER	
	2006	2005	2006	2005	2006	2005	2006	2005
A) Inmovilizado	4.822.214,56	4.399.462,23	3.308.306,19	3.665.909,74	3.255.920,08	2.954.033,27	2.898.316,53	2.982.772,35
I. Gastos establecimiento	729,42	729,42	555.933,77	555.933,77	11.756,18	18.239,82	1.642.228,31	1.464.750,57
II. Inmovilizaciones inmateriales	4.618,75	2.854,05	3.686.504,42	3.657.765,34	8.472,00	7.621,85	56.569,14	59.108,98
1. Gastos investigación y desarrollo	2.006,32	2.006,32	3.657.765,34	3.657.765,34	3.284,18	10.617,97	100.894,13	5.172,42
2. Concesiones, patentes y marcas	241,94	241,94	-576.528,45	-576.528,45	324.635,86	419.673,00	1.484.765,04	1.436.582,06
3. Aplicaciones informáticas	372.438,68	368.678,76	-576.528,45	-576.528,45	183.103,61	1.880.195,83	1.042.167,00	1.100.182,88
4. Amortizaciones	-370.068,19	-368.072,97	-576.528,45	-576.528,45	1.945.218,11	1.485.185,73	150.894,70	150.386,50
III. Bienes del patrimonio Histórico	3.484.113,35	3.479.390,17	-357.603,55	28.739,08	324.635,86	419.673,00	1.042.167,00	1.100.182,88
1. Museos	3.484.113,35	3.479.390,17	1.618.885,15	1.512.940,11	1.945.218,11	1.485.185,73	1.042.167,00	1.100.182,88
IV. Otras inmovilizaciones materiales	1.331.729,16	915.464,71	30.050,60	30.050,60	1.541.867,25	395.010,10	1.042.167,00	1.100.182,88
1. Instal. técnicas y maquinaria	2.350.329,81	1.629.944,36	30.050,60	30.050,60	1.541.867,25	1.485.185,73	1.042.167,00	1.100.182,88
2. Otras instal., utillaje y mobiliario	509.266,10	242.902,64	30.050,60	30.050,60	403.350,86	395.010,10	1.042.167,00	1.100.182,88
3. Anticipos e innov. material en curso	241.098,36	193.485,27	30.050,60	30.050,60	127.961,90	110.390,05	1.042.167,00	1.100.182,88
4. Otro inmovilizado	-1.768.965,11	-1.645.569,46	30.050,60	30.050,60	506.148,51	444.769,82	1.042.167,00	1.100.182,88
V. Inmovilizaciones financieras	1.023,88	1.023,88	30.050,60	30.050,60	127.961,90	110.390,05	1.042.167,00	1.100.182,88
1. Depósitos y fianzas a largo plazo	1.023,88	1.023,88	30.050,60	30.050,60	127.961,90	110.390,05	1.042.167,00	1.100.182,88
B) Activo Circulante	1.592.526,68	2.108.369,51	30.050,60	30.050,60	506.148,51	444.769,82	1.042.167,00	1.100.182,88
I. Existencias	565.062,14	664.803,53	30.050,60	30.050,60	490.226,23	444.769,82	1.042.167,00	1.100.182,88
1. Bienes destinados a la actividad	6.815,49	12.871,68	30.050,60	30.050,60	18.904,55	17.472,32	1.042.167,00	1.100.182,88
2. Materias primas y otros aprovis.	38.716,58	28.390,85	30.050,60	30.050,60	64.339,71	56.682,27	1.042.167,00	1.100.182,88
3. Productos en curso y semiterm.	147.310,59	160.458,44	30.050,60	30.050,60	60.038,25	30.853,07	1.042.167,00	1.100.182,88
4. Productos terminados	369.397,82	456.650,43	30.050,60	30.050,60	42.078,62	35.889,25	1.042.167,00	1.100.182,88
5. Subprod., residuos y mater. recup.	2.821,66	6.432,13	30.050,60	30.050,60	5.082,10	7.387,27	1.042.167,00	1.100.182,88
II. Deudores	963.354,08	1.427.835,45	30.050,60	30.050,60	16.436,08	78.629,09	1.042.167,00	1.100.182,88
1. Clientes ventas y prest.servicios	447.999,37	487.821,78	30.050,60	30.050,60	187.141,38	162.800,23	1.042.167,00	1.100.182,88
3. Personal	1.763,41	271,15	30.050,60	30.050,60	41.996,83	24.816,26	1.042.167,00	1.100.182,88
4. Administraciones públicas	573.512,16	999.663,38	30.050,60	30.050,60	54.208,71	30.240,06	1.042.167,00	1.100.182,88
5. Provisiones	-59.920,86	-59.920,86	30.050,60	30.050,60	15.922,28	1.730,50	1.042.167,00	1.100.182,88
III. Inversiones financieras temporales	2.791,74	2.291,74	30.050,60	30.050,60	30.050,60	3.430,42	1.042.167,00	1.100.182,88
1. Depósitos y fianzas a corto plazo	2.791,74	2.291,74	30.050,60	30.050,60	30.050,60	3.430,42	1.042.167,00	1.100.182,88
IV. Tesorería	58.649,37	11.865,41	30.050,60	30.050,60	62.671,46	98.389,36	1.042.167,00	1.100.182,88
V. Ajustes por periodificación	2.669,35	1.573,38	30.050,60	30.050,60	89,89	11,36	1.042.167,00	1.100.182,88
Total General	6.414.741,24	6.507.831,74	6.414.741,24	6.507.831,74	62.671,46	98.389,36	1.042.167,00	1.100.182,88
A) Fondos Propios	3.308.306,19	3.665.909,74	3.308.306,19	3.665.909,74	2.898.316,53	2.982.772,35	2.898.316,53	2.982.772,35
I. Dotación fundacional / Fondo social	555.933,77	555.933,77	555.933,77	555.933,77	1.642.228,31	1.464.750,57	1.642.228,31	1.464.750,57
II. Reservas	3.686.504,42	3.657.765,34	3.686.504,42	3.657.765,34	56.569,14	59.108,98	56.569,14	59.108,98
2. Otras reservas	3.686.504,42	3.657.765,34	3.686.504,42	3.657.765,34	100.894,13	5.172,42	100.894,13	5.172,42
III. Excedentes de ejercicios anteriores	-576.528,45	-576.528,45	-576.528,45	-576.528,45	1.484.765,04	1.436.582,06	1.484.765,04	1.436.582,06
2. Excedentes neg. ejerc. anteriores	-576.528,45	-576.528,45	-576.528,45	-576.528,45	1.484.765,04	1.436.582,06	1.484.765,04	1.436.582,06
IV. Excedente ejercicio.	-357.603,55	28.739,08	-357.603,55	28.739,08	1.042.167,00	1.100.182,88	1.042.167,00	1.100.182,88
B) Ingresos a distribuir en varios ejercicios	1.618.885,15	1.512.940,11	1.618.885,15	1.512.940,11	1.042.167,00	1.100.182,88	1.042.167,00	1.100.182,88
1. Subvenciones de capital y otros	1.618.885,15	1.512.940,11	1.618.885,15	1.512.940,11	144.929,70	150.386,50	144.929,70	150.386,50
C) Provisiones para riesgos y gastos	30.050,60	30.050,60	30.050,60	30.050,60	8.983,60	6.981,79	8.983,60	6.981,79
1. Otras provisiones	30.050,60	30.050,60	30.050,60	30.050,60	788.015,71	864.960,55	788.015,71	864.960,55
C) Acreeedores a largo plazo	382.376,02	440.071,97	382.376,02	440.071,97	43.608,05	39.326,80	43.608,05	39.326,80
I. Deudas con entidades de crédito	382.376,02	440.071,97	382.376,02	440.071,97	32.872,81	12.437,27	32.872,81	12.437,27
E) Acreeedores a corto plazo	1.075.123,28	888.909,92	1.075.123,28	888.909,92	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
I. Deudas con entidades de crédito	542.307,58	215.459,76	542.307,58	215.459,76	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
1. Préstamos y otras deudas	533.184,10	210.579,03	533.184,10	210.579,03	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
2. Deudas por intereses	9.123,48	4.880,73	9.123,48	4.880,73	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
II. Acreeedores comerciales	188.798,16	316.679,73	188.798,16	316.679,73	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
1. Deudas por compras o prest. serv.	188.798,16	316.679,73	188.798,16	316.679,73	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
2. Deudas repres. por efectos pagar	344.017,54	356.770,43	344.017,54	356.770,43	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
IV. Otras deudas no comerciales	179.822,74	134.130,83	179.822,74	134.130,83	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
1. Administraciones Públicas	13.941,78	77.063,28	13.941,78	77.063,28	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
2. Otras deudas	150.253,02	150.253,02	150.253,02	150.253,02	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
3. Fianzas y dep. recib. corto plazo	6.414.741,24	6.507.831,74	6.414.741,24	6.507.831,74	103.806,05	68.394,45	103.806,05	68.394,45
Total General	6.414.741,24	6.507.831,74	6.414.741,24	6.507.831,74	62.671,46	98.389,36	1.042.167,00	1.100.182,88

MEMORIA

1. Actividad de la entidad

Los datos de la entidad objeto de dicha memoria son:

NIF: G40012221
 Denominación: FUNDACIÓN CENTRO NACIONAL DEL VIDRIO
 Domicilio: PS POCILLO, 1
 Código Postal: 40100
 Municipio: SAN ILDEFONSO O LA GRANJA
 Provincia: SEGOVIA

La Fundación fue constituida por Escritura Pública otorgada con fecha 28 de septiembre de 1982 ante el Notario D. Antonio de la Esperanza Martínez-Radio, inscrita por Orden Ministerial de 28 de septiembre de 1989 en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Cultura con el número 241 y con duración indefinida.

Los fines de la entidad están definidos en el Artículo 5º de sus Estatutos y son:

1.- Constituye el objeto o fin genérico de la Fundación la promoción, el desarrollo y la difusión de la artesanía e historia del vidrio y en concreto los siguientes:

- Su enseñanza, en diversos niveles, incluso la Superior.
- Su investigación.
- Su diseño y fabricación
- Su asesoramiento a todo tipo de empresas, artistas y talleres artesanos del vidrio.
- La promoción de su conocimiento y la exhibición de sus productos y técnicas.
- La realización de cualesquiera actividades culturales, científicas o de otro orden que coadyuven a los fines expuestos.

2.- La Fundación Centro Nacional del Vidrio y su Patronato habilitarán los medios necesarios para la ejecución y desarrollo de los fines mencionados.

3.- El patronato tendrá plena libertad para determinar las actividades de la fundación, tendentes a la consecución de aquellos objetivos concretos que, a juicio de aquél y dentro del cumplimiento de sus fines, sean los más adecuados o convenientes en cada momento.

La Sede oficial de la Fundación Centro Nacional del Vidrio es la Real Fábrica de Cristales de La Granja sita en el Paseo del Pocillo nº 1, no disponiendo de ningún otro centro de trabajo que el identificado anteriormente.

Los colectivos de usuarios y beneficiarios que han resultado de las actividades de la entidad son todas las personas físicas y jurídicas interesadas en el mundo del vidrio y su cultura.

Dada la actividad a que se dedica la Fundación Centro Nacional del Vidrio no existe responsabilidad, gastos, activos ni provisiones y/o contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativas en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de las Cuentas Anuales.

2. Bases de Presentación

a) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Entidad, y se presentan de acuerdo con el R.D. 776/1998, de 14 de mayo por el que se aprueban las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de las Entidades sin fines lucrativos. Al objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad, no ha necesario dejar de aplicar ninguna disposición en materia contable.

b) Comparación de la información

La comparación del ejercicio actual con el anterior ha podido realizarse sin modificación de la estructura del Balance y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Ambos ejercicios se presentan siguiendo las Normas de adaptación del Plan General de Contabilidad de las Entidades sin fines lucrativos, Real Decreto R.D 776/1998 de 14 de mayo.

3. Excedente negativo del ejercicio

El excedente negativo del ejercicio asciende a 357.603,55 euros que se propone aplicar a excedentes de ejercicios anteriores.

4. Normas de valoración

Los principales criterios contables aplicados por la Fundación en la elaboración de las cuentas anuales del ejercicio 2006, son los siguientes:

a) Inmovilizado inmaterial

Los diferentes inmovilizados inmateriales se valoran por su precio de adquisición, o, en su caso, coste de producción si han sido fabricados en el seno de la propia entidad. Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan por su valor venal.

La amortización de estos elementos se realiza linealmente en un período de cinco años.

b) Bienes integrantes del Patrimonio Histórico

Los bienes integrantes del Patrimonio Histórico están valorados por su precio de adquisición.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan por el coste de incorporación al activo de la entidad.

No se practican amortizaciones dada su naturaleza insustituible.

En el ejercicio 1999 se realiza inventario y valoración por empresa especializada.

c) Inmovilizado Material

Los diferentes inmovilizados materiales se valoran por su precio de adquisición o, en su caso, coste de producción, incluyendo los gastos adicionales que se produzcan hasta la fecha en que el bien se encuentra en condiciones de funcionamiento.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan por su valor venal.

La amortización del inmovilizado material se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de la vida útil de los respectivos bienes, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

Los coeficientes de amortización aplicados son los siguientes:

MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	10 %
OTRAS INSTALACIONES (EDIFICIO)	5 %
MOBILIARIO Y ENSERES	15 %
EQUIPOS PROCESO DE INFORMACIÓN	20 %
BIBLIOTECA	20 %

d) Deudores

Las cuentas a cobrar se contabilizan por su valor nominal, rebajándose por las provisiones para insolvencias y otros ajustes necesarios para adecuarlas a sus valores estimados de realización.

La clasificación entre corto y largo plazo se realiza teniendo en cuenta el plazo previsto para el vencimiento o cancelación de las obligaciones y derechos de la entidad; se considera largo plazo cuando dicho vencimiento sea superior a un año.

e) Existencias

Las existencias se valoran al precio de adquisición o coste de producción, siempre que este valor no supere el de mercado. Cuando el precio de adquisición o coste de producción supera el valor de mercado, como es el caso de los productos terminados, semiterminados y en curso, las existencias se valoran a su valor de realización, descontando del mismo los gastos estimados de comercialización y terminación, en su caso.

f) Subvenciones, donaciones y legados.

La Fundación recibe anualmente de entidades públicas y privadas, subvenciones para la financiación de sus actividades

f 1) Subvenciones donaciones y legados de capital:

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables recibidos para la adquisición de elementos de inmovilizado material se contabilizan como ingresos a distribuir en varios ejercicios y se imputan a resultados como ingresos propios de la actividad a medida que se amortizan los elementos de inmovilizado financiados por ellas.

f2) Otras subvenciones donaciones y legados corrientes

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables recibidos por la Fundación para financiar proyectos concretos se contabilizan como ingresos a distribuir en varios ejercicios y se imputan a resultados a medida que se realizan las actividades para cuya finalidad se concedieron.

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables recibidos por la Fundación para financiar globalmente su actividad se imputan integralmente a resultados en el momento de su concesión.

g) Provisiones para pensiones y obligaciones similares

La Fundación no tiene compromisos con su personal por pensiones u obligaciones similares.

h) Deudas

Para las deudas, tanto a corto como a largo plazo, se sigue el criterio de contabilizarlas por el importe desembolsado.

La clasificación entre corto y largo plazo se realiza teniendo en cuenta el plazo previsto para el vencimiento o cancelación de las obligaciones de la entidad; se considera largo plazo cuando dicho vencimiento sea superior a un año, contando a partir de la fecha de cierre del ejercicio.

7. Inmovilizado material

Análisis del Inmovilizado material

Durante el ejercicio 2006 el movimiento de cada partida del balance incluida en este epígrafe y sus correspondientes amortizaciones acumuladas es el siguiente:

CTA.	CONCEPTO	SALDO 31/12/05	ALTAS	BAJAS	SALDO 31/12/06
22200000	Instalaciones técnicas	204.465,23	437.655,06	12.855,02	629.265,27
22210000	Instalaciones técnicas (edificio)	942.763,73			942.763,73
22220000	Instalaciones Nave nueva Hornos	1.687,84	297.273,25	1.687,84	297.273,25
22300000	Maquinaria	481.027,56			481.027,56
22420000	Utilillaje	15.864,60			15.864,60
22500000	Mobiliario	478.837,30	14.564,20		493.401,50
22600000	Equipos procesos información	29.889,59	47.441,69		77.331,28
22700000	Elementos de transporte	21.370,19			21.370,19
22800000	Muestras	4.055,85			4.055,85
22810000	Otro inmovilizado material	24.777,23			24.777,23
22840000	Libros biblioteca	113.392,41	171,40		113.563,81
22900000	Inmovilizado en curso	242.902,64	336.229,26	579.131,90	
	TOTAL	2.561.034,17	1.133.334,86	593.674,76	3.100.694,27

Durante este ejercicio se ha finalizado la construcción de la nave de hornos y sus instalaciones traspasándose los costes incorporados en la cuenta de inmovilizado en curso.

Las amortizaciones acumuladas se detallan a continuación:

CTA.	CONCEPTO	SALDO A 31/12/05	DOTACIÓN	BAJAS	SALDO A 31/12/06
28220000	A.A. Instalaciones técnicas	104.566,16	15.379,19	3.535,17	116.410,18
28221000	A.A. Instalaciones técnicas (edificio)	679.565,30	47.138,28		726.703,58
28230000	A.A. Maquinaria	262.847,14	31.400,08		294.247,22
28240000	A.A. Utilillaje	11.600,97	679,68		12.280,65
28250000	A.A. Mobiliario	419.034,36	23.064,47		442.098,83
28260000	A.A. Equipos procesos información	24.776,09	5.222,90		29.998,99
28270000	A.A. Elementos de transporte	21.370,19			21.370,19
28280000	A.A. Otro inmovilizado material	9.005,74	3.484,84		12.490,58
28242000	A.A. Libros biblioteca	112.803,51	561,38		113.364,89
	TOTAL	1.645.569,46	126.931,12	3.535,17	1.768.965,11

8. Existencias

La composición de las existencias a 31 de diciembre de 2006 es la siguiente:

CTA.	CONCEPTO	SALDO 31/12/06
30200001	Joyas Jablonex	6.815,49
31000000	Materias Primas	18.645,00
31000004	Materias Primas Escuela	2.989,00
32100000	Combustibles	8.785,38
32600000	Embalajes	8.297,20
34000000	Producto en curso y semiterminado	147.310,59
35000000	Publicaciones	69.752,10
35100000	Piezas	224.220,22
35110000	Lámparas	75.425,50
36000000	Subproductos A	2.821,66
	TOTAL COSTE	565.062,14

Producto en curso y semiterminados incluye un importe de 88.206,09 euros que corresponde a productos que al no cumplir los estándares de calidad se comercializan mediante ventas especiales y se valoran de acuerdo con su precio estimado de realización.

i) Impuesto sobre Beneficios

La Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos regula el régimen fiscal de las entidades sin ánimo de lucro, debiendo entenderse por tales, entre otras, las Fundaciones inscritas en el registro correspondiente que cumplan determinados requisitos. Las fundaciones que cumplan estos requisitos estarán exentas del Impuesto sobre Sociedades por los beneficios e incrementos patrimoniales que se obtengan en cumplimiento de su actividad fundacional.

La Fundación no se ha acogido a la exención y considera que la totalidad de los ingresos y gastos del ejercicio sometidos a tributación por este impuesto.

El gasto por impuesto sobre Sociedades de cada ejercicio se calcula en función del resultado económico antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal, entendiendo éste como la base imponible del citado impuesto, y minorado por las bonificaciones y deducciones en la cuota, excluidas las retenciones y pagos a cuenta.

El beneficio fiscal correspondiente a las deducciones fiscales relativas a inversiones en activos fijos nuevos y, en su caso, a creación de empleo, se considera un menor importe del gasto por impuesto sobre Sociedades del ejercicio en que se aplican

j) Transacciones en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se valoran al tipo de cambio vigente en la fecha de la operación. Al cierre del ejercicio los saldos a cobrar y a pagar en moneda extranjera se valoran en euros a los tipos de cambio en vigor a dicha fecha, reconociéndose como gastos las pérdidas netas de cambio no realizadas, determinadas para grupos de divisas de similar vencimiento y comportamiento en el mercado y diferenciándose, hasta su vencimiento, los beneficios netos no realizados determinados de igual modo.

k) Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, siguiendo el principio de prudencia, la Fundación únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsible y las pérdidas, aun las eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

5. Inmovilizado inmaterial

a) Inmovilizado inmaterial

Los movimientos durante el ejercicio de cada partida del balance incluida en este epígrafe y sus correspondientes amortizaciones acumuladas y provisiones son los siguientes:

CTA.	CONCEPTO	SALDO 31/12/05	ALTAS	BAJAS	SALDO 31/12/06
21000000	Otro inmov. Inmaterial	2.006,32			2.006,32
21200000	Propiedad Industrial	241,94			241,94
21500000	Aplicaciones informáticas	368.678,76	3.759,92		372.438,68
	TOTAL	370.927,02	3.759,92		374.686,94

Por su parte el detalle de las amortizaciones es el siguiente:

CTA.	CONCEPTO	SALDO A 31/12/05	DOTACIÓN 2006	SALDO A 31/12/06
28100000	Otro inmovilizado. Inmaterial	1.721,88	284,44	2.006,32
28120000	Propiedad Industrial	241,94		241,94
28150000	Aplicaciones informáticas	366.109,15	1.710,78	367.819,93
	TOTAL	368.072,97	1.995,22	370.068,19

6. Bienes del Patrimonio Histórico

El movimiento durante el ejercicio de cada partida del Balance incluida en este epígrafe es el siguiente:

CTA.	CONCEPTO	SALDO 31/12/05	ALTAS	BAJAS	SALDO 31/12/06
23310000	Piezas históricas	769.062,22	4.723,18		773.785,40
23320000	Piezas contemporáneas	432.642,32			432.642,32
23330000	Elem. Museísticos Marq.	272.446,30			272.446,30
23340000	Elem. Museísticos Moldes	2.005.239,33			2.005.239,33
	TOTAL	3.479.390,17	4.723,18		3.484.113,35

No existen bienes afectos a garantías ni situados fuera del territorio español.

9. Fondos propios

El desglose de las partidas incluidas en esta agrupación es el siguiente:

Nombre	Saldo a 31/12/05	Aumento	Disminución	Saldo a 31/12/06
Dotación fundacional	555.933,77			555.933,77
Reservas voluntarias	3.657.765,34	28.739,08		3.686.504,42
Exc. Neg. otros Ejercicios.	-576.528,45			-576.528,45
Excedente del ejercicio	28.739,08	-287.449,44	28.739,08	-357.603,55
TOTAL FONDOS PROPIOS	3.665.909,74	-258.710,36	28.739,08	3.308.306,19

El detalle de la Dotación fundacional es el siguiente:

Nombre	Saldo a 31/12/06
Ministerio de Cultura	420.706,05
Ministerio de Industria	6.010,12
Junta de Castilla y León	120.202,42
Diputación Provincial de Segovia	6.010,12
Ayuntamiento de San Ildefonso	3.005,06
TOTAL FONDOS PROPIOS	555.933,77

10. Ingresos a distribuir en varios ejercicios

En este epígrafe se recogen las subvenciones, donaciones y legados percibidos por la Fundación y pendientes de imputar a resultados, cuyo movimiento durante el ejercicio 2006, se muestra en el siguiente cuadro:

Concepto	Saldo 31-12-2005	Aumentos	Reducciones	Traspasadas a Resultados	Saldo a 31/12/06
Subvenciones oficiales de capital	842.329,38			55.896,65	786.432,73
Subvenciones de capital no traspasables	157.615,42 (1)				157.615,42
Total subvenciones de capital	999.944,80			55.896,65	944.048,15
Junta de Castilla y León	0,00	380.081,00		380.081,00	0,00
Ministerio de Cultura	0,00	432.730,00		432.730,00	0,00
Diputación de Segovia	0,00	57.877,47		57.877,47	0,00
Ayuntamiento. S. Ildefonso	601,01	12.500,00	601,01	12.500,00	0,00
Junta Castilla y León programa V	0,00	20.146,40			20.146,40
Junta Castilla y León Orientación y formación 06/07	59.526,90		22.179,60	34.452,64	2.894,66
Junta Castilla y León Taller de Empleo 06/07	0,00	226.167,84		65.965,62	160.202,22
Junta Castilla y León Escuela Taller 05/07	430.427,27	6.045,60	1.742,99	244.505,13	190.225,72
Junta Castilla y León programa V 06/07	0,00	132.282,00		92.965,05	39.316,95
Agencia Desarrollo Económico Junta Castilla y León	3.668,27		3.668,27		0,00
Xunta de Galicia	18.771,86		18.771,86		0,00
Caja Segovia	0,00	33.000,00		33.000,00	0,00
Fundación ARCYL	0,00	331.671,00		69.618,98	262.052,02
Fundación Universidad verano	0,00	5.172,42		5.172,42	0,00
Total otras subvenciones	512.995,31	1.637.673,73	46.963,73	1.428.868,31	674.837,97
Total	1.512.940,11	1.637.673,73	46.963,73	1.484.764,96	1.618.886,12

(1) Las subvenciones no traspasables fueron concedidas en ejercicios anteriores para la adquisición de diversas colecciones de vidrio que están integradas en los bienes de Patrimonio Histórico de la Fundación.

Las disminuciones en las subvenciones de capital se deben al traspaso a resultados del ejercicio a medida que se amortizan los bienes financiados con ellas.

11. Provisiones para riesgos y gastos

La sentencia de 5 de febrero de 2007 obliga a la Fundación a devolver a Aldeasa la totalidad de la fianza constituida a la formalización entre ambas entidades de un contrato de distribución en exclusiva que se canceló en el año 2006. La fianza inicialmente constituida ascendía a 180.303,63 €, de los que la Fundación había traspasado a resultados de ejercicios anteriores 30.050,60€ y el resto figura en el epígrafe correspondiente de su balance de situación, por ello se ha dotado con cargo a los resultados del ejercicio 2006, una provisión para riesgos y gastos por ese mismo importe de 30.050,60 €.

12. Deudas con Entidades de crédito

La Fundación mantiene a 31 de diciembre de 2006 las siguientes deudas con entidades bancarias:

a) Importe de las deudas que vencen en cada uno de los cinco años siguientes al cierre del ejercicio y hasta su cancelación.

Conceptos	Vencimiento	Tipo interés anual	Importe en euros	
			Corto plazo	Largo plazo
Cuenta de crédito con Caja Segovia	20/01/2007	5,5%	180.303	
Cuenta de crédito con Caja Segovia (1)	28/9/2007	5,5%	303.787	
Préstamo Caja Segovia	Hasta 2015	IACA +0,5% (2)	49.094	382.376
Total			533.184	382.376

(1) El límite de la cuenta de crédito es de 500.000 euros de los que se han dispuesto 303.787 euros.

(2) Índice activo de Cajas de Ahorro

El préstamo de la Caja de Ahorros de Segovia se amortiza a través de pagos iguales mensuales, que incluyen principal e intereses, siendo el último vencimiento el 8 de julio de 2015.

13. Situación fiscal

La Fundación desde su constitución, no ha recibido inspección alguna por parte de las autoridades fiscales para ninguno de los impuestos que le son de aplicación. En opinión de la dirección de la Fundación, no se estima que puedan surgir pasivos significativos ante una eventual inspección por parte de las autoridades fiscales.

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible del impuesto es la siguiente:

Concepto	Euros
Resultado contable del ejercicio antes de impuestos	(357.603,55)
Resultado contable ajustado	(357.603,55)
Base imponible (resultado fiscal)	(357.603,55)

A 31 de diciembre de 2006, la Fundación dispone de las siguientes bases imponibles negativas a compensar:

Año de origen	Euros
Base imponible negativa ejercicio 2003	(408.359,34)
Base imponible negativa ejercicio 2004	(233.877,22)

14. Ingresos y gastos

El desglose de la partida del Debe de la Cuenta de Resultados; "Ayudas monetarias y otros" es el siguiente:

Descripción	Actividad	Importe concedido
Compensación de gastos por prestaciones de colaboración.	Becas alumnos y asistencias a Ferias y otros certámenes	8.472,00
Gastos Patronato	Gastos reuniones órgano de gobierno	3.284,18
TOTAL		11.756,18

Otra información

La información relativa a subvenciones, donaciones y legados se encuentra contenida en la Nota 11 de la presente Memoria.

El detalle de los ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones de la actividad propia es:

Concedente	Finalidad	Importe
Saint Gobain Cristalería S.A.	Colaboración en traslado Nave de Hornos	69.827,59
Consejería de Cultura y Turismo JCYL	Colab. Exposición Vidrio Islámico	24.000,00
Caja Duero	Colab. Exposición Vidrio Islámico	6.000,00
Fundación Universidades de Castilla y León y otros	Cursos de Formación	6.239,01

Distribución del personal asalariado, según la Clasificación Nacional de Ocupaciones:

Categoría	Nº empleados a 31/12/06
Directores y gerentes	4
Profesionales, técnicos y similares	11
Personal de servicios administrativos y similares	6
Resto personal asalariado	44
Escuelas Taller y Talleres de empleo	32

15. Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios

Todos los elementos patrimoniales propiedad de la Fundación que se recogen en el balance, se aplican al cumplimiento de los fines fundacionales. La Información sobre el cumplimiento del destino de rentas e ingresos a que se refiere la Ley de Fundaciones se muestra en el cuadro siguiente:

Destino de rentas e ingresos (Artículo 27 Ley 50/2002)

EJERCICIO	Ingresos brutos computables	Gastos computables			Diferencia: ingresos netos	Mínimo a destinar a fines propios		Gastos en la actividad propia devengados en el ejercicio		Importe de gastos pendientes de aplicar (+) o exceso de aplicaciones (-) al cierre del ejercicio	Aplicaciones de ingresos netos a cumplimiento de fines				Total aplicaciones
		Gastos necesarios	Gastos de administración (incluidos impuestos)	Total gastos computables		TOTAL		TOTAL			Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio	
						Importe	%	Importe	%						
2.003	2.541.447,50	1.459.673,52	5.178,74	1.464.852,26	1.076.595,24	1.076.595,24	100,00%	1.369.947,69	127,25%	-293.352,45					
2.004	2.601.527,00	1.687.772,40	5.970,32	1.693.742,72	907.784,28	907.784,28	100,00%	967.421,08	106,57%	-59.636,80					
2.005	2.639.281,45	1.880.195,83	11.863,09	1.892.058,92	747.222,53	747.222,53	100,00%	718.483,45	96,15%	28.739,08					
2.006	2.814.954,31	1.945.218,11	4.657,26	1.949.875,37	865.078,94	865.078,94	100,00%	1.222.682,49	141,33%	-357.603,55					
TOTAL	10.597.210,26	6.972.859,86	27.669,41	7.000.529,27	3.596.680,99	3.596.680,99		4.278.534,71		-681.853,72					

Grado de capitalización (Artículo 27 Ley 50/2002)

EJERCICIO	INGRESOS NETOS	INGRESOS NETOS A DESTINAR A :				Aplicaciones de ingresos netos a dotación fundacional y reservas en el ejercicio				
		Dotación fundacional	Reservas	Total	% sobre los ingresos netos	2003	2004	2005	2006	Total aplicaciones
2.003	1.076.595,24		-293.352,45	-293.352,45	-27,25%					0
2.004	907.784,28		-59.636,80	-59.636,80	-6,57%					0
2.005	747.222,53		28.739,08	28.739,08	3,85%					0
2.006	877.777,59		-357.603,55	-357.603,55	-40,73%					0
TOTAL	2.731.602,05		-331.939,10	-681.853,72						0

16. Otra información

No se han producido cambios en la composición del Patronato de la Fundación. No se han abonado retribuciones por ningún concepto a los miembros del Patronato de la Fundación, tampoco existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida, respecto a los antiguos y actuales miembros del mismo, ni tienen concedidos anticipos o crédito alguno. La Entidad no ha incurrido en ninguno de los supuestos legales que determinan autorización previa del Protectorado.

17. Cuadro de financiación

APLICACIONES		2006	2005
1.- Recursos aplicados en las operaciones		255.488,73	729,42
2.- G. establecimiento y formalización deudas		550.713,00	251.920,95
3.- Adquisiciones de inmovilizado		59.636,80	59.636,80
4.- Reducción del fondo social		57.695,95	370.484,05
5.- Cancelación o traspaso a corto de deudas			
6.- Provisiones para riesgos y gastos			
7.- Subvenciones de capital y otras			
TOTAL APLICACIONES		863.897,68	682.771,22
Exceso de Orígenes sobre Aplicaciones (Aumento del capital circulante)			457.496,07

ORIGENES		2006	2005
1.- Recursos generados de las operaciones			28.739,08
2.- Aportaciones de Fundadores			59.636,8
3.- Exc. Negativo de ejercicios anteriores		161.841,00	425.003,62
4.- Subvenciones de capital		480.000,00	
5.- Deudas a largo plazo		146.887,79	
6.- Enajenación (bajas) de inmovilizado			
TOTAL ORIGENES		161.841,00	1.140.267,29
Exceso de Aplicaciones sobre Orígenes (Disminución del Capital Circulante)			702.056,68

Variación del Capital Circulante

CONCEPTO	2006		2005	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Existencias		99.741,39	333.064,74	
Deudores		464.481,37	709.82,61	
Acreedores		186.213,36		382.591,69
Inversiones financieras temporales	500,00			
Tesorería	46.783,96			150.219,21
Ajustes por periodificación	1.095,97			
Totales	48.379,93	750.436,12	1.042.886,35	532.810,90
Variación del capital circulante	702.056,19			510.075,45