

**FUNDACIÓ BANC DE SANG I TEIXITS DE LES ILLES BALEARS**

**CUENTAS ANUALES  
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2015**

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**La reformulación de las presentes Cuentas Anuales han sido formuladas por el Director Gerente de la Fundación con fecha 29/02/2016 y reformuladas en fecha 22/04/2016, con vistas a su verificación por los Auditores y posterior aprobación por el Patronato; dichas cuentas están extendidas en 51 hojas, firmando en ésta primera hoja.**



**D. Rosario Sánchez Grau**

**(por delegación del Patronato de día 23/07/2015)**

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

**FUNDACIÓ BANC DE SANG I TEIXITS DE LES ILLES BALEARNS**  
(Euros)  
**BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

ACTIVO	Nota	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014	PASIVO	Nota	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	13	4.648.882,74	3.802.181,51
I. Inmovilizado Intangible	8	49.723,45	48.145,13	A-1. Fondos Propios		3.005,06	3.005,06
Aplicaciones informáticas		29.723,45	44.285,40	I. Fondo Social		1.475.947,50	1.475.947,50
Derechos sobre activos cedidos		,00	3.859,73	II. Aportacion Cruz Roja Española a fondo social		(10.825,24)	(10.825,24)
Anticipos para inmovilizados intangibles		20.000,00		III. Reservas		2.334.054,19	1.463.445,21
II. Bienes de Patrimonio Histórico	6	9.311,19	9.311,19	V. Excedentes de ejercicios anteriores		3.792.087,74	2.921.478,76
		9.311,19	9.311,19	1. Remanente		(1.458.033,55)	(1.458.033,55)
III. Inmovilizaciones materiales	5	1.313.809,10	1.387.575,18	2. Excedentes negativos ejerc. Anteriores		846.701,23	870.608,98
1. Terrenos y construcciones		893.365,65	974.307,38	VII. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)	20	466.775,88	216.242,55
2. Inst. técnicas y otro inmovilizado material		420.443,45	413.267,80	A-3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos		466.775,88	216.242,55
IV. Inversiones en empresas a largo plazo	10,11	,00	31.880,60	1. Subvenciones, donaciones y legados			
2. Créditos a terceros		,00	31.880,60				
V. Inversiones financieras a largo plazo		5.748,27	8.548,27	Total PATRIMONIO NETO		5.115.658,62	4.018.424,06
5. Otros activos financieros		5.748,27	8.548,27	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	17	68.167,97	59.977,84
<b>Total ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.378.592,01</b>	<b>1.485.460,37</b>	I. Provisiones a largo plazo	10	137.010,82	266.534,16
				II. Deudas a largo plazo	10	54.843,95	72.293,36
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>				2. Deudas con entidades de crédito	10,2,2, y 19	82.166,87	194.240,80
II. Existencias (Nota 14)	14	1.396.540,03	1.438.841,92	5 Otros pasivos financieros		205.178,79	326.512,00
1. Bienes destinados a la actividad		1.396.540,03	1.438.841,92	Total PASIVO NO CORRIENTE		1.031.831,86	168.639,56
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia	10,11	4.625.745,44	2.883.102,46	II. Deudas a corto plazo	10	18.871,77	18.350,54
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	10,11	314.508,02	24.263,48	2. Deudas con entidades de crédito	10	1.012.960,09	150.289,02
1. Clientes por ventas y prestacion servicios		103,64	5.540,07	5. Otros pasivos financieros	10,2,2,		
3. Deudores varios		,00	,00	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	12	1.485.145,14	1.696.103,99
4. Personal		314.404,38	18.723,41	1. Proveedores		1.224.833,40	1.461.765,49
6. Otros créditos con la Admon Publicas		38,40	38,40	3. Acreedores varios		103.681,71	76.945,76
V. Inversiones financieras a corto plazo		29.082,65	17.570,59	4. Remuneraciones pendientes de pago		144,77	144,77
VI. Periodificaciones a corto plazo	21	93.307,86	360.402,39	5. Otras deudas con las Admon. Publicas		156.485,26	157.247,97
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		6.459.222,40	4.724.219,24	VI. Periodificaciones		,00	,00
<b>Total ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6.459.222,40</b>	<b>4.724.219,24</b>	Total PASIVO CORRIENTE		2.516.977,00	1.864.743,55
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>7.837.814,41</b>	<b>6.209.679,61</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>		<b>7.837.814,41</b>	<b>6.209.679,61</b>

Las Notas 1 a 29 descritas en la Memoria adjunta y sus anexos I y II forman parte integrante de las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2015

VISADOPOR  
CASSAUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ BANC DE SANG I TEIXITS DE LES ILLES BALEARNS



FUNDACIÓ BANC DE SANG I TEIXITS DE LES ILLES BALEARS  
(Euros)

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

	Nota	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014	
<b>A. EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		9.628.235,67	10.149.546,14	-4%
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia		,00	,00	
a) Cuotas de asociados y afiliados		,00	,00	
b) Aportaciones de usuarios	16, e)	9.488.799,65	10.095.945,16	
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		900,00	,00	
d) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	16, d)	135.518,53	53.600,00	
e) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio		3.417,49	0,00	
f) Runtaje de ayudas y asignaciones	16 a)	(43.701,73)	(46.468,92)	-6%
2. Gastos por ayudas y otros		(42.451,73)	(45.000,00)	
a) Ayudas monetarias		,00	(1.170,53)	
b) Gastos colaboración y órgano de gobierno		(1.250,00)	(298,39)	
c) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		(42.301,89)	(461.209,87)	-61%
3. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación				
4. Trabajos realizados por la entidad para su activo	16, b)	(3.542.116,68)	(3.916.195,51)	-10%
5. Aprovisionamientos		11.489,93	12.270,42	-6%
6. Otros ingresos de explotación		11.489,93	12.270,42	
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	16, o)	(3.810.450,90)	(3.704.993,46)	3%
7. Gastos de personal		(2.891.284,90)	(2.820.036,77)	
a) Sueldos y salarios y asimilados		(920.166,00)	(884.956,69)	
b) Cargas Sociales				
c) Provisiones	16, f)	(1.971.368,37)	(935.079,74)	22%
8. Otros gastos de la actividad		(717.774,48)	(676.450,75)	
a) Servicios exteriores		(489.175,06)	(339.788,51)	
b) Tributos		15.980,17	38.219,52	
c) Pérdidas por deterioro y variación de provisiones en op comerciales		,00	,00	
d) Otros gastos gestión corriente	5 y 8	(200.907,61)	(210.589,86)	-4%
9. Amortización del inmovilizado	20	39.738,59	37.394,54	8%
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital trasladados al excedente del ejercicio		,00	,00	
11. Exceso provisiones		(606,78)	(9.291,82)	-93%
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado				
<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD</b>		848.009,23	872.461,92	-3%
13. Ingresos financieros		148,24	685,76	
14. Gastos financieros		(1.456,74)	(2.518,70)	
15. Variación valor razonable instrum finan		,00	,00	
16. Diferencias de cambio				
17. Deterioro y Resulto enajenación insti finan				
<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS</b>		(1.308,00)	(1.832,94)	
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)</b>	3	846.701,23	870.609,98	-3%
18. Impuestos sobre beneficios	3	846.701,23	870.609,98	-3%
<b>A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3 + 18)</b>				
<b>B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>				
1. Activos financieros disponibles para la venta				
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		394.020,14	82.276,76	
3. Subvenciones recibidas				
4. Donaciones y legados recibidos				
5. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes				
6. Efecto impositivo				
<b>B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto</b>		394.020,14	82.276,76	
<b>C. Reclasificaciones al excedente de ejercicio</b>				
1. Activos financieros disponibles para la venta				
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo		(140.765,45)	(90.995,50)	
3. Subvenciones recibidas				
4. Donaciones y legados recibidos				
5. Efecto impositivo		(180.765,45)	(90.995,50)	
<b>C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio</b>		(140.765,45)	(90.995,50)	
<b>D. Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>		253.254,69	(8.718,74)	
<b>E. Ajustes por cambios de criterio</b>				
<b>F. Ajustes por errores</b>				
<b>G. Variaciones en la dotación (fundacional) o fondo social</b>				
<b>H. Otras variaciones</b>				
<b>I. RESULTADO TOTAL: VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO</b>		1.099.935,92	861.890,24	

Las Notas 1 a 29 descritas en la Memoria adjunta y sus anexos I y II forman parte integrante de las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2015.

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Fundació  
BANC DE SANG I TEIXITS  
DE LES ILLES BALEARS



*[Handwritten signature]*

# FUNDACIÓ BANC DE SANG I TEIXITS DE LES ILLES BALEARS

## MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO

EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

En cumplimiento de lo establecido en la actual legislación mercantil, así como en las normas de adaptación al Plan General de Contabilidad de las Entidades sin Fines Lucrativos, se extiende la presente Memoria, que contiene la información precisa como complemento al Balance y Cuenta de Resultados, dentro del concepto de Cuentas Anuales.

### (1) ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La Fundació Banc de Sang i Teixits de les Illes Balears, se constituye el 16 de septiembre de 1998 al amparo de la Ley 30/1994 de 24 de noviembre, de Fundaciones y de incentivos fiscales a la participación privada de interés general. Su inscripción apareció en el Butlletí Oficial de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears el 29 septiembre de 1998.

Posteriormente, se acoge a la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones.

Las cuentas formuladas debidamente auditadas son depositadas en el registro de Fundaciones de la CAIB.

La Fundació tiene su domicilio social en Palma, calle Rosselló y Cazador, nº20.

Desarrolla su actividad en Mallorca, Menorca, Eivissa i Formentera.

Esta Fundació se constituye como una entidad de interés público, y naturaleza permanente, con personalidad jurídica propia, independiente de la de sus miembros, y plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines específicos.

La Fundació Banc de Sang i Teixits de les Illes Balears (a partir de ahora la Fundació), integra en estructura el Banco de Sangre de Baleares a la vez que un Banco de Tejidos.

La Fundació se acoge al protectorado de la Administración de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears y la ejerce la Conselleria competente en materia de sanidad.

El órgano de gobierno y representación de la Fundació es el Patronato. El Patronato está compuesto de los siguientes miembros:

Presidente: el titular de la Conselleria competente en materia de sanidad.

Vicepresidente: persona designada por el Presidente.

Vocales:

- 8 designados por el titular de la Conselleria competente en materia de sanidad.
- El Director General o titular de l'òrgan de direcció del Servei de Salut de les Illes Balears.
- Un representante de la Conselleria competente en materia de hacienda y presupuestos.

Secretario: Será Secretario del Patronato, con voz y sin voto, la persona que designe el Patronato, a propuesta del Presidente. En caso de ausencia del secretario, el Patronato

designará a propuesta del Presidente, la persona dentro de los miembros vocales que le tenga que suplir.

El objeto social de la Fundación es la organización funcional de la hemodonación, la hemoterapia, y de la donación de tejidos en la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares.

Para alcanzar este objetivo son fines de la Fundación:

- a) la promoción, potenciación y desarrollo de la hemodonación voluntaria que se podrá llevar a cabo en colaboración con las diferentes asociaciones que dispondrán de los medios necesarios para realizar la función.
- b) la programación de todas las extracciones de sangre; con la colaboración de las asociaciones que componen la Federación Balear, en coordinación con la dirección técnica del banco de sangre.
- c) el procesamiento de todas las unidades de sangre recogidas de forma extra e intrahospitalaria;
- d) el abastecimiento de sangre y derivados a todos los hospitales y centros sanitarios públicos y privados de la Comunidad Autónoma de Baleares con arreglo a sus necesidades;
- e) el fraccionamiento de sangre para la producción de hemoderivados básicos: que en una primera fase serán los siguientes: plasma fresco, plasma para alimentación parenteral, plaquetas crioprecipitado y fibrinógeno. Posteriormente y de acuerdo con las necesidades tanto nacionales como comunitarias, se potenciará la obtención de nuevos derivados para cumplir con el objetivo final del suministro propio en el tratamiento de las coagulopatías.
- f) responsabilizarse del intercambio de plasma que se realice entre los bancos de sangre de él dependientes y de autorizar el envío de plasma a la industria productora de plasma derivados;
- g) control de calidad de los reactivos utilizados y de la tecnología referente a la transfusión;
- h) centro de referencia de problemas derivados de inmunohematología y hemoterapia;
- i) tipaje HLA para sangre y tejidos;
- j) supervisar el cumplimiento de la normativa básica de evaluación de calidad de todos los bancos de sangre ubicados en el territorio asignado;
- k) disponer de un inventario actualizado referente a donantes, recursos humanos y materiales y actividades de los diferentes bancos de sangre y de las necesidades de sangre, plasma y hemoderivados de ámbito territorial asignado;
- l) promover el desarrollo de la investigación orientada a la obtención de nuevos derivados de sangre para uso terapéutico;
- m) desarrollar la infraestructura necesaria para la criopreservación de la sangre y sus derivados, así como de médula ósea;

- n) cualquier otra actividad tendente a la planificación, coordinación y mejora de actividades relacionadas con la captación de donantes, extracción, tratamiento y distribución de sangre y de sus derivados en el ámbito de la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares.
- o) realización de las determinaciones analíticas que estén dentro de las competencias del centro en el que sean solicitadas por los hospitales del área de actuación (pruebas de compatibilidades pretransfusional, VIH, marcadores de hepatitis, anemias hemolíticas...)
- p) coordinar los procesos de obtención de tejidos, conservarlos y atender de forma directa las necesidades de tejidos en su ámbito de actuación o de otras áreas que le fueren solicitadas.
- q) divulgar entre la ciudadanía el interés y la necesidad de hacer efectiva la donación de tejidos para hacer posible su tratamiento y aplicación en programas de trasplantes y de injertos destinados a la atención sanitaria de la población;
- r) gestionar las donaciones de tejidos que reciba la entidad y hacerlas efectivas mediante las técnicas adecuadas a su obtención;
- s) aplicar a los tejidos obtenidos las técnicas de preservación adecuadas para su destino terapéutico; bien sea por ella misma o bien a través de entidades especializadas.
- t) gestionar y hacer efectiva la distribución de tejidos, atendiendo siempre y estrictamente a criterios de disponibilidad y necesidad asistencial y en función de los acuerdos de colaboración y prestación de servicios que suscriba;
- u) establecer vínculos de relación y colaboración con centros y entidades que puedan facilitar la obtención desinteresada de tejidos humanos, así como formar parte de la relación de centros autorizados y de las redes reconocidas de entidades homólogas;
- v) promover la captación de los recursos económicos necesarios a las finalidades de la entidad y procurar la mejor administración;
- w) promover las actividades de estudio y de investigación relacionados con las finalidades de la Fundación.

## (2) BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

El marco normativo de información financiera aplicable a la entidad es la correspondiente a la Resolución de 26 de marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad de las entidades sin fines lucro.

### *a. Imagen fiel*

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Fundación del Banco de Sangre y Tejidos de las Islas Baleares, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Fundación.

Las cuentas anuales del ejercicio 2015, han sido formuladas por el Director-Gerente, según delegación de Patronato de fecha 23 de julio de 2015. El Director-Gerente de la Fundación las

propone para su aprobación al Patronato, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

***b. Principios contables no obligatorios aplicados***

La liquidación presupuestaria administrativa de esta Memoria se hará según los principios de contabilidad pública.

***c. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre***

En la preparación de las cuentas anuales de la Entidad, el Director Gerente debe de realizar estimaciones que se basan en la experiencia histórica y en otros factores que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias actuales y que constituyen la base para establecer el valor contable de los activos y pasivos, cuyo valor no es fácilmente determinable mediante otras fuentes. La Entidad revisa sus estimaciones de forma continua. Dada la incertidumbre inherente a las mismas, existe un riesgo importante de que pudieran surgir cambios significativos en el futuro sobre los valores de los activos y pasivos afectados, de producirse modificaciones en las hipótesis, hechos y circunstancias en las que se basan. Estos ajustes, en su caso, se registrarán de forma prospectiva, reconociendo los efectos de dichos cambios en las cuentas anuales del ejercicio correspondiente.

No somos conscientes de ningún supuesto que lleve asociado un riesgo importante que pueda suponer cambios significativos en el valor de los activos o pasivos en el ejercicio siguiente.

***d. Principios contables***

Para la elaboración de estas cuentas anuales, se han seguido las normas de registro y valoración descritos en el Plan General de Contabilidad de las entidades sin fines lucrativos aprobado por el Real Decreto 1491/2011 de 24 de octubre.

Al 31 de diciembre de 2015 la Fundación presenta un fondo de maniobra positivo por importe de 3.942.245,40 euros (+2.859.475,69 euros a 31 de diciembre de 2014). En este sentido, el Director Gerente de la Fundación considera que continúa mejorando la situación financiero patrimonial y que, la liquidez de la Fundación ha mejorado gracias a los mecanismos extraordinarios de pago a proveedores que han inyectado liquidez al sistema. En consecuencia, el Director Gerente de la Fundación ha preparado las cuentas anuales atendiendo al principio de empresa en funcionamiento.

No existe ningún principio contable o norma de valoración de carácter obligatorio que, teniendo un efecto significativo en las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar en su elaboración.

***e. Comparación de la Información.***

La Fundación presenta sus cuentas anuales, según la estructura del nuevo Plan General de Contabilidad, acompañadas de toda aquella información exigida para las Entidades sin fines lucrativos.

De acuerdo con la legislación mercantil, se presenta, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias, además de las cifras del ejercicio 2015. En la memoria también se incluye información cuantitativa del ejercicio anterior criterios, salvo cuando una norma contable específicamente establece que no es necesario.

**f. Agrupación de partidas.**

No existen agrupaciones de partidas, cada partida recibe el concepto que le corresponde.

**g. Elementos recogidos en varias partidas.**

No existen elementos recogidos en varias partidas, cada elemento patrimonial está registrado en su partida correspondiente.

**h. Cambios en criterios contables**

No ha habido cambios en los criterios contables con respecto al ejercicio anterior.

**i. Corrección de errores.**

Durante este ejercicio, la Fundación no ha realizado correcciones de errores de ejercicios anteriores.

**(3) EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

De acuerdo con lo previsto en la Ley 50/2002, los beneficios del ejercicio, que ascienden a 846.701,23 €, serán imputadas al remanente de la Fundación. En el ejercicio 2014 el resultado fue de un superávit de 870.608,98 € que también fue imputado al remanente de la Fundación.

**(4) NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**

Los principios de contabilidad y normas de valoración más significativos utilizados en la elaboración de las cuentas anuales han sido las siguientes:

**a) Inmovilizado intangible**

Los elementos patrimoniales aquí contenidos son de carácter intangible y se valoran a su precio de adquisición si se han comprado al exterior, o por su coste de producción, si han sido fabricados en el seno de la propia Fundación.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado inmaterial, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia.

Para posibles depreciaciones duraderas pero no irreversibles, se efectúan las correspondientes dotaciones a las cuentas de provisiones.

Las partidas que hayan perdido, de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

Aplicaciones Informáticas: Programas informáticos propios o comprados a empresas independientes a su coste de compra o coste de producción. La amortización es de carácter lineal en 5 años.

Después del reconocimiento inicial el inmovilizado intangible se valora por su coste menos la amortización acumulada, y en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro.

**b) Inmovilizado Material.**

La totalidad de los bienes de inmovilizado de la Fundación son “no generadores de flujos de efectivo”, ya que su finalidad es distinta a la de generar un rendimiento comercial, más bien se trata de un beneficio social.

Los bienes comprendidos en el Inmovilizado Material se encuentran valorados a su precio de adquisición, en el cual se incluyen los gastos adicionales que se produjeron hasta la puesta en condiciones de funcionamiento del bien. Las reparaciones y mantenimiento se cargan a la cuenta de pérdidas y ganancias en el periodo en que se producen.

La dotación anual a la amortización se calcula por el método lineal, en función a la vida útil estimada para los diferentes bienes, que se detalla como sigue:

Construcciones	20 años
Equipos para procesos de información	5 años
Resto inmovilizado material	10 años

Después del reconocimiento inicial el inmovilizado material se valora por su coste menos la amortización acumulada, y en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro.

**b.1) Norma de Valoración “Deterioro del valor del inmovilizado material e intangible”.**

Al menos al cierre del ejercicio, la Entidad evalúa si existen indicios de que algún activo no corriente o, en su caso, alguna unidad no generadora de efectivo pueda estar deteriorada. Si existen indicios se estiman sus importes recuperables.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costes de venta, su coste de reposición y cero. Cuando el valor contable es mayor que el importe recuperable se produce una pérdida por deterioro.

Las correcciones valorativas por deterioro y su reversión se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias. Las correcciones valorativas por deterioro se revierten cuando las circunstancias que las motivaron dejan de existir, excepto las correspondientes a los fondos de comercio. La reversión del deterioro tiene como límite el valor contable del activo que figuraría si no se hubiera reconocido previamente el correspondiente deterioro del valor.

**b.2) Norma de Valoración “Inmovilizado cedido por la entidad sin contraprestación”**

Las entregas o cesiones de un inmovilizado sin contraprestación, a perpetuidad o por un tiempo igual o superior a la vida útil del activo, en cumplimiento de los fines no lucrativos de la Fundación, se contabilizará como un gasto en la cuenta de resultados por el valor en libros del activo cedido.

Si la cesión fuese por un período inferior a la vida útil del inmovilizado el gasto se reconocerá por un importe equivalente al valor en libros del derecho cedido empleando como contrapartida una cuenta compensadora del inmovilizado. Para el caso de activos amortizables, el saldo de la cuenta compensadora se reclasificará al de la amortización acumulada durante el plazo de la cesión a medida que se produzca la depreciación sistemática del activo.

### **c) Bienes del Patrimonio Histórico**

Estos bienes no serán objeto de amortización, según dicta el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, pues no parece que su depreciación deba seguir este sistema de registro contable, sino más bien la constitución de un fondo de reparaciones cuya dotación deberá realizarse de manera sistemática a lo largo del tiempo, imputando a cada ejercicio su devengo anual y que garantice la conservación del bien histórico a que se refiere. De manera que la Fundación tenga los recursos necesarios en el momento en que sean necesarios dichos gastos de conservación, circunstancia que se produce al menos cada cierto número de años.

### **d) Créditos y débitos**

Créditos por la actividad propia: son los derechos de cobro que se originan en el desarrollo de la actividad propia de frente a los beneficiarios, usuarios, patrocinadores y afiliados.

Débitos por la actividad propia: son las obligaciones que se originan por la concesión de ayudas y otras asignaciones a los beneficiarios de la entidad en cumplimiento de sus fines.

Las cuotas, donativos y otras ayudas similares, procedentes de patrocinadores, afiliados u otros deudores, con vencimiento a corto plazo, originarán un derecho de cobro que se contabilizará por su valor nominal. Si el vencimiento supera el citado plazo, se reconocerán por su valor actual. La diferencia entre el valor actual y nominal del crédito se registrará como ingreso financiero en la cuenta de resultados de acuerdo con el criterio del coste amortizado.

### **e) Activos Financieros**

#### **Clasificación y valoración**

##### Préstamos y partidas a cobrar

En esta categoría se registran los créditos por operaciones comerciales y no comerciales, que incluyen los activos financieros cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable, que no se negocian en un mercado activo y para los que se estima recuperar todo el desembolso realizado por la Fundación, salvo, en su caso, por razones imputables a la solvencia del deudor.

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos activos financieros se valoran a su coste amortizado. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran inicialmente y posteriormente por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

#### **Cancelación**

Los activos financieros se dan de baja del balance de la Fundación cuando han expirado los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o cuando se transfieren, siempre que en dicha transferencia se transmitan sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

## **Deterioro del valor de activos financieros**

El valor en libros de los activos financieros se corrige por la Fundación con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias cuando existe una evidencia objetiva de que se ha producido una pérdida por deterioro.

Para determinar las pérdidas por deterioro de los activos financieros, la Fundación evalúa las posibles pérdidas tanto de los activos individuales, como de los grupos de activos con características de riesgo similares.

El valor en libros de las partidas a cobrar se corrige por la Entidad con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias cuando existe una evidencia objetiva de que se ha producido una pérdida por deterioro que corresponde al riesgo de insolvencia. El criterio utilizado para la dotación de la provisión de insolvencias está en función del riesgo de impago que presentan los distintos derechos de cobro. Los plazos utilizados para los distintos grupos de garantes son los siguientes:

- 100% del importe de aquellas partidas a cobrar sobre las que haya transcurrido el plazo de doce meses desde el vencimiento de la obligación, excepto los adeudados o afianzados por entidades de derecho público y entidades y centros dependientes de IBSalut.
- 100% del importe de aquellas partidas a cobrar en los siguientes supuestos:
  - Que el deudor esté declarado en situación de concurso.
  - Que el deudor esté procesado por el delito de alzamiento de bienes.
  - Que las obligaciones hayan sido reclamadas judicialmente o sean objeto de un litigio judicial o procedimiento arbitral de cuya solución dependa su cobro.

Dado el escenario en el que nos encontramos actualmente de incertidumbre en el cobro de las facturas de entidades de derecho público y entidades y centros dependientes de IBSalut, se reclasificarán como activo no corriente con el criterio de que en el siguiente ejercicio, las cantidades a percibir no serán superiores a las cobradas en este ejercicio, y se estimará la actualización del valor de los efectos si estos fueran significativos o superiores a un periodo medio de cobro superior a un año.

### *f) Existencias.*

En el ejercicio 2015, los bienes correspondientes a existencias cuyo proceso de elaboración se ha efectuado en el Centro (concentrado de hematies, plasma, plaquetas, productos de aféresis y tejidos óseos) se han valorado a un precio teórico de coste, calculado en base a la Contabilidad Analítica desarrollada internamente.

Las Existencias correspondientes a consumibles y fungibles, productos no elaborados en el Centro, son valorados a su precio de adquisición, por el método FIFO.

En la valoración posterior, cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición, se efectúan las oportunas correcciones valorativas.

### **g) Subvenciones.**

Las subvenciones se califican como no reintegrables cuando se han cumplido las condiciones establecidas para su concesión, registrándose en ese momento directamente en el patrimonio neto, sin deducir ningún efecto impositivo dado que la Fundación se acoge a la Ley 49/2002 y la base imponible del impuesto de sociedades será nula.

Las subvenciones reintegrables se registran como pasivos de la Fundación hasta que adquieren la condición de no reintegrables en términos contables, es decir, que cumplan los tres requisitos contemplados en la NRV<sup>a</sup>18.1.1, no registrándose ningún ingreso hasta dicho momento.

Estos tres requisitos son:

- que exista acuerdo individualizado de concesión de la subvención, donación o legado a favor de la Fundación
- que se hayan cumplido las condiciones establecidas en su concesión, y que
- no existan dudas razonables sobre la recepción de la subvención, donación o legado

Las subvenciones recibidas para financiar gastos específicos se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en el que se devenguen los gastos que están financiando. Las subvenciones recibidas para adquirir activos materiales se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a su amortización.

Cuando las subvenciones se concedan para asegurar una rentabilidad mínima o compensar los déficit de explotación: se imputarán como ingresos del ejercicio en el que se concedan, salvo si se destinan a financiar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputarán en dichos ejercicios. En cuanto a los importes monetarios que se reciban sin asignación a una finalidad específica se imputarán como ingresos del ejercicio en que se reconozcan. Se considerarán en todo caso de naturaleza irreversible las correcciones valorativas por deterioro de los elementos en la parte en que éstos hayan sido financiados gratuitamente.

Según la norma 9<sup>a</sup>, en ausencia de una aportación en concepto de dotación fundacional, se considera que los fundadores, patronos y entidades relacionadas en la concesión de subvenciones, donaciones o legados actúan como terceros, se contabilizarán directamente en el excedente del ejercicio en que se reconozcan.

Para la correcta interpretación del requisito del cumplimiento de las condiciones asociadas al disfrute de la subvención, cabe mencionar la norma 9<sup>a</sup>:

- a) las obtenidas para adquirir un activo sólo se calificarán de no reintegrables cuando se haya adquirido el correspondiente activo.
- b) Las obtenidas para la construcción, mejora, renovación o ampliación de un activo, si las condiciones del otorgamiento exigen la finalización de la obra y su puesta en condiciones de funcionamiento, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación total o parcialmente.
- c) Las obtenidas para financiar gastos específicos de ejecución plurienal, si las condiciones del otorgamiento exigen la finalización del plan de actuación y la justificación de que se ha realizado las correspondientes actividades, se considerarán no reintegrables cuando al cierre del ejercicio se haya ejecutado la actuación, total o parcialmente.

### **h) Provisiones para pensiones y obligaciones similares**

El 6 de noviembre de 2014, se publica el nuevo Convenio Colectivo de la Fundación con nº 153 BOIB, firmado en el 26 de agosto de 2014 por la Mesa Negociadora.

El citado Convenio, en su artículo 70, contempla una ayuda para la atención a disminuidos físicos, psíquicos o sensoriales a cargo de personal de Fundació Banc de Sang i Teixits de les Illes Balears, por un importe mensual de 95 €.

En el artículo 71, contempla una ayuda por jubilación anticipada del personal al servicio de la Fundació Banc de Sang i Teixits de les Illes Balears, de manera que al personal que tenga reconocida como mínimo una antigüedad de 10 años y que haya cotizado a la Seguridad Social los años que legalmente se establezcan para poder acceder a la modalidad de jubilación parcial, recibirá una ayuda económica que, sumando el importe bruto de la pensión que perciba de la Seguridad Social y el importe bruto que le corresponda por la jornada que trabaje, complementa sus ingresos al 100% del salario bruto que percibía en el momento de su solicitud. La suma de todas estas cantidades en ningún caso podrá superar el tope máximo de la pensión para cada año.

En su artículo 72, contempla la contratación, por parte de la Fundació Banc de Sang i Teixits Illes Balears, de un Seguro que ampare la invalidez o muerte del trabajador por accidente de trabajo, enfermedad profesional y de responsabilidad civil, por una cantidad no inferior a 25.000 €.

En su art. 73, el Convenio contempla la contratación por parte de la Fundació de un seguro que cubra una ayuda por fallecimiento por cualquier causa, de 3.000 € incrementados con 200 € por cada año de antigüedad.

A partir del 01-04-2013, se modifican los requisitos de acceso a la modalidad de jubilación parcial. No obstante, se aplicará la legislación anterior a quienes resulten afectados por la disposición final 12.2 de la Ley 27/2011, de 1 de agosto. Los afectados por dicha disposición final son:

*"Se seguirá aplicando la regulación de la pensión de jubilación, en sus diferentes modalidades, requisitos de acceso, condiciones y reglas de determinación de prestaciones, vigentes antes de la entrada en vigor de esta Ley, a las pensiones de jubilación que se causen antes del 1 de enero de 2019, en los siguientes supuestos:*

*a) Las personas cuya relación laboral se haya extinguido antes de 1 de abril de 2013, siempre que con posterioridad a tal fecha no vuelvan a quedar incluidas en alguno de los regímenes del sistema de la Seguridad Social.*

*b) Las personas con relación laboral suspendida o extinguida como consecuencia de decisiones adoptadas en expedientes de regulación de empleo, o por medio de convenios colectivos de cualquier ámbito, acuerdos colectivos de empresa, así como por decisiones adoptadas en procedimientos concursales, aprobados, suscritos o declarados con anterioridad a 1 de abril de 2013, siempre que la extinción o suspensión de la relación laboral se produzca con anterioridad al 1 de enero de 2019.*

*c) Quienes hayan accedido a la pensión de jubilación parcial con anterioridad a 1 de abril de 2013, así como las personas incorporadas antes de dicha fecha a planes de jubilación parcial recogidos en convenios colectivos de cualquier ámbito o acuerdos colectivos de empresa con independencia de que el acceso a la jubilación parcial se haya producido con anterioridad o posterioridad a 1 de abril de 2013.*

*En aquellos supuestos a que se refieren los apartados b) y c) en que la aplicación de la legislación anterior tenga su origen en decisiones adoptadas o en planes de jubilación parcial incluidos en acuerdos colectivos de empresa, será condición indispensable que los indicados acuerdos colectivos de empresa se encuentren debidamente registrados en el Instituto Nacional de la Seguridad Social o en el Instituto Social de la Marina, en su caso, en el plazo que reglamentariamente se determine”.*

Dicho lo anterior, los trabajadores por cuenta ajena, integrados en cualquier Régimen de la Seguridad Social, que tengan 60 años cumplidos y reúnan las demás condiciones exigidas para tener derecho a la pensión de jubilación contributiva de la Seguridad Social, podrán acceder a la jubilación parcial en los siguientes términos:

**Jubilación parcial con o sin contrato de relevo:**

- Edad mínima: la edad ordinaria de jubilación que en cada caso resulte de aplicación (años reales, sin aplicación de coeficientes reductores de la edad de jubilación).
- Pueden estar contratados a jornada completa o parcial.
- Reducción de la jornada trabajo: estará comprendida entre un mínimo de un 25% y un máximo del 50%, o del 75% para quienes resulte de aplicación la disposición final 12.2 de la Ley 27/2011.
- Período mínimo de cotización: 15 años, de los cuales 2 deberán estar incluidos dentro de los 15 años anteriores al hecho causante.
- Antigüedad en la empresa: no se exige.
- Contrato de relevo: no se exige.

**Jubilación parcial con contrato de relevo:**

Siempre que con carácter simultáneo se celebre un contrato de relevo en los términos previstos en el artículo 12.7 del Estatuto de los Trabajadores (ET), los trabajadores a tiempo completo podrán acceder a la jubilación parcial cuando reúnan los siguientes requisitos:

- Deberán estar contratados a jornada completa. Se asimilan los contratados a tiempo parcial cuyas jornadas, en conjunto, equivalgan en días teóricos a los de un trabajador a tiempo completo comparable, siempre que se reúnan en los distintos empleos los requisitos de antigüedad, reducción de jornada y contratación del relevista.
- Que se celebre simultáneamente un contrato de relevo.
- Edad mínima (sin aplicación de las reducciones de edad de jubilación):
  - Si tienen la condición de "mutualistas", 60 años de edad real.
  - Si no tienen la condición de mutualistas, la exigencia de este requisito de edad se aplicará de forma gradual, desde el año 2013 al 2027, en función de los períodos cotizados:

Año del hecho causante	Edad exigida según períodos cotizados en el momento del hecho causante	Edad exigida con 33 años cotizados en el momento del hecho causante
2013	61 y 1 mes 33 años y 3 meses o más	61 y 2 mes
2014	61 y 2 meses 33 años y 6 meses o más	61 y 4 meses
2015	61 y 3 meses 33 años y 9 meses o más	61 y 6 meses

2016	61 y 4 meses	34 años o más	61 y 8 meses
2017	61 y 5 meses	34 años y 3 meses o más	61 y 10 meses
2018	61 y 6 meses	34 años y 6 meses o más	62 años
2019	61 y 8 meses	34 años y 9 meses o más	62 y 4 meses
2020	61 y 10 meses	35 años o más	62 y 8 meses
2021	62 años	35 años y 3 meses o más	63 años
2022	62 y 2 meses	35 años y 6 meses o más	63 y 4 meses
2023	62 y 4 meses	35 años y 9 meses o más	63 y 8 meses
2024	62 y 6 meses	36 años o más	64 años
2025	62 y 8 meses	36 años y 3 meses o más	64 y 4 meses
2026	62 y 10 meses	36 años y 3 meses o más	64 y 8 meses
2027 y siguientes	63 años	36 años y 6 meses	65 años

- Si no tienen la condición de mutualista y están afectados por la disposición final 12.2, 61 años de edad real.
- Reducción de jornada:
  - Estará comprendida entre un mínimo del 25% y un máximo del 50%, o del 75% si el contrato de relevo es a jornada completa y por tiempo indefinido, siempre que se acrediten el resto de requisitos. Dichos porcentajes se entenderán referidos a la jornada de un trabajador a tiempo completo comparable.
  - En los casos en que resulte de aplicación la disposición final 12.2, la reducción de jornada estará comprendida entre un mínimo del 25% y un máximo del 75%, o del 85% si el contrato de relevo es a jornada completa y por tiempo indefinido.
- Período mínimo de cotización:
  - 33 años de cotizaciones efectivas, sin que pueda tenerse en cuenta la parte proporcional de pagas extras. A estos exclusivos efectos, sólo se computará el período de prestación del servicio militar obligatorio o de la prestación social sustitutoria, con el límite máximo de 1 año.
  - 30 años de cotizaciones efectivas, sin que pueda tenerse en cuenta la parte proporcional de pagas extras, ni el período de prestación del servicio militar obligatorio o de la prestación social sustitutoria, para quienes resulte de aplicación la disposición final 12.2.
  - 25 años, en el supuesto de personas con discapacidad en grado igual o superior al 33%, a partir de 01-01-2013.

- Antigüedad en la empresa: al menos, 6 años inmediatamente anteriores a la fecha de la jubilación parcial. A tal efecto, se computará la antigüedad acreditada en la empresa anterior si ha mediado una sucesión de empresa en los términos previstos en el artículo 44 del ET , o en empresas pertenecientes al mismo grupo.
- Cotización durante la jubilación parcial:

A partir de 01-04-2013 y sólo en los casos en que no resulte de aplicación la disposición final 12.2, durante el período de disfrute de la jubilación parcial, empresa y trabajador cotizarán por la base de cotización que, en su caso, hubiese correspondido de seguir trabajando éste a jornada completa.

La base de cotización durante la jubilación parcial se aplicará de forma gradual conforme a los porcentajes calculados sobre la base de cotización a jornada completa de acuerdo con la siguiente escala:

- Por cada año transcurrido a partir del año 2014 se incrementará un 5 por 100 más hasta alcanzar el 100 por 100 de la base de cotización que le hubiera correspondido a jornada completa.
- En ningún caso el porcentaje de base de cotización fijado para cada ejercicio en la escala anterior podrá resultar inferior al porcentaje de actividad laboral efectivamente realizada.

Año	Porcentaje de base de cotización
2015	60
2016	65
2017	70
2018	75
2019	80
2020	85
2021	90
2022	95

La Fundación a 31 de diciembre de 2015 no tiene dotado ninguna provisión por este concepto al considerar que a dicha fecha no es significativa.

#### *i) Pasivos Financieros*

##### **Clasificación y valoración**

###### Débitos y partidas a pagar

Incluyen los pasivos financieros originados por la compra de bienes y servicios por operaciones de tráfico de la Fundación y los débitos por operaciones no comerciales que no son instrumentos derivados.

En su reconocimiento inicial en el balance, se registran por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado por los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

Tras su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valoran por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual se valoran por su valor nominal, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

#### **Cancelación**

La Fundación da de baja un pasivo financiero cuando la obligación se ha extinguido.

#### ***i) Ingresos y gastos***

Los ingresos y gastos se imputan en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos, según establece el principio de devengo del nuevo PGC para entidades sin fines lucrativos.

Sin embargo, la Fundación siguiendo el principio de prudencia, contabiliza los beneficios realizados a la fecha del cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos previsibles y las pérdidas, aún las eventuales, se contabilizan tan pronto como son conocidas.

En los gastos por prestación de servicios, se utilizará el grado de avance de la prestación en caso de que éstos comprendan varios ejercicios.

#### ***j) Impuesto sobre beneficios***

La Fundación está registrada como entidad sin fines lucrativos ajustándose a lo previsto en los artículos 36 y siguientes de la reciente Ley 50/2002 de Fundaciones. La ley 49/2002 contempla la exención en el Impuesto sobre Sociedades de las rentas obtenidas en el ejercicio de aquellas actividades que constituyan su objeto social o finalidad específica, así como las derivadas de los ingresos obtenidos sin contraprestación.

La Fundación se acoge a la Ley 49/2002. Sin embargo, no está exenta de presentación del Impuesto de Sociedades, aunque la base imponible será nula.

#### ***k) Indemnizaciones por despido***

De acuerdo con la legislación vigente, la Fundación está obligada al pago de indemnizaciones a los empleados que sean despedidos sin causa justificada. En la Fundación no existen razones que hagan necesaria la contabilización de una provisión por este concepto al 31 de diciembre de 2015.

#### ***l) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes***

Este epígrafe incluye el efectivo en caja, las cuentas corrientes bancarias y los depósitos y adquisiciones temporales de activos que cumplen con todos los siguientes requisitos:

- Son convertibles en efectivo.
- En el momento de su adquisición su vencimiento no era superior a tres meses.
- No están sujetos a un riesgo significativo de cambio de valor.
- Forman parte de la política de gestión normal de tesorería de la Fundación.

A efectos del estado de flujos de efectivo se incluyen como menos efectivo y otros activos líquidos equivalentes los descubiertos ocasionales que forman parte de la gestión de efectivo de la Fundación.

**m) Operaciones con partes vinculadas**

Las transacciones con partes vinculadas se contabilizan de acuerdo con las normas de valoración detalladas anteriormente.

**n) Clasificación de los Activos y Pasivos Entre Corrientes y No Corrientes**

Los activos y pasivos se presentan en el balance clasificados entre corrientes y no corrientes. A estos efectos, los activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando están vinculados al ciclo normal de explotación de la Entidad y se esperan vender, consumir, realizar o liquidar en el transcurso del mismo; son diferentes a los anteriores y su vencimiento, enajenación o realización se espera que se produzca en el plazo máximo de un año; se mantienen con fines de negociación o se trata de efectivo y otros activos líquidos equivalentes cuya utilización no está restringida por un periodo superior a un año. El ciclo normal de explotación es inferior a un año para todas las actividades.

**(5) INMOVILIZADO MATERIAL**

Atendiendo al Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las Normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad a Entidades sin fines lucrativos y el modelo del Plan de Actuación para este tipo de entidades, todos los elementos patrimoniales descritos en esta Memoria son, en su totalidad, de aplicación a los fines propios de la Fundación.

Entendemos que la Fundación carece de unidades generadoras de efectivo, y que el valor de mercado de sus activos es mayor que su valor en libros por lo que no es necesaria su corrección valorativa.

El movimiento habido durante el presente ejercicio en las diferentes cuentas del Inmovilizado Material y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente:

	31/12/2013	ALTA	BAJA	31/12/2014	ALTA	BAJA	31/12/2015
Terrenos y Construcciones	2.237.396,94	0,00		2.237.396,94			2.237.396,94
Inst. técnicas y maquinaria	1.602.961,81	58.597,84	-24.711,70	1.636.847,95	31.249,96	-4.342,27	1.663.755,64
Mobiliario, otras inst y utilla	366.664,21	9.306,65	-68,27	375.902,59	16.634,90	-7.308,04	385.229,45
Otro Inmovilizado	597.201,06	17.450,32	-3.304,98	611.346,40	52.200,92	-38.919,03	624.628,29
Inmovilizado en curso	0,00			0,00			0,00
<b>Total Coste Bruto</b>	<b>4.804.224,02</b>	<b>85.354,81</b>	<b>-28.084,95</b>	<b>4.861.493,88</b>	<b>100.085,78</b>	<b>-50.569,34</b>	<b>4.911.010,32</b>
<b>Amortización acumulada</b>	<b>-3.316.723,70</b>	<b>-184.565,16</b>	<b>27.370,16</b>	<b>-3.473.918,70</b>	<b>-173.245,08</b>	<b>49.962,56</b>	<b>-3.997.201,22</b>
Terrenos y Construcciones	-1.182.309,93	-80.779,63		-1.263.089,56	-80.941,73		-1.344.031,29
Inst. técnicas y maquinaria	-1.270.544,78	-71.536,55	24.042,91	-1.318.038,42	-57.244,00	4.243,47	-1.371.038,95
Mobiliario, otras inst y utillaje	-332.256,57	-12.205,49	68,18	-344.393,88	-9.310,40	7.298,10	-346.406,18
Otro inmovilizado	-531.612,42	-20.043,49	3.259,07	-548.396,84	-25.748,95	38.420,99	-535.724,80
<b>TOTAL COSTE NETO</b>	<b>1.487.500,32</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.387.575,18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.313.809,10</b>

Se han dado de alta Inmovilizado Material por 100.085,78 € durante este ejercicio, de los cuáles 10.450 € han sido donados en especie.

Las principales adquisiciones corresponde a la puesta a punto de la unidad móvil adquirida en el 2.001, entre otras cosas se ha cambiado el grupo electrógeno y a la adquisición de un vehículo de segunda mano.

Por otra parte, se han climatizado varias salas como la hemoteca, la sala de fraccionamiento y el almacén con el fin de que los productos allí almacenados se conserven en óptimas condiciones.

Se ha invertido en maquinaria tanto para el Banco de Sangre ( 4 balanzas agitadoras, 5 sillones fijos de donación,...) como para el Banco de Tejidos (1 ultracongelador vertical de -86º, 1 sierra para las autopsias,...). Los cinco sillones de donación han sido íntegramente financiados por laboratorios.

En cuánto a las inversiones en equipamiento informático y sistemas, se continúa con el plan de modernización y virtualización de los sistemas, se han adquirido 8 terminales Thin Clients.

En cuánto a las cargas hipotecarias de los edificios, propiedad de la Fundación, estos se encuentran libres de cargas a excepción del local de Menorca, adquirido en el año 2005 y cuyo saldo pendiente a 31 de diciembre de 2015 es de 72.271,29 € ( de 90.643,90 € € al 31 de diciembre de 2014).

El importe de los bienes totalmente amortizados a 31 de diciembre de 2015 asciende a 1.842.430,05 € (1.932.290,89 € € al 31 de diciembre de 2014). Ninguno de los elementos de inmovilizado material totalmente amortizados corresponde a construcciones.

Los elementos dados de baja se elevan a 50.569,34 €. De estos, los ya totalmente amortizados han sido por importe de 48.265,77 €; el resto todavía no se había amortizado completamente.

#### (6) BIENES DE PATRIMONIO HISTORICO

No se ha producido durante este ejercicio 2015, ninguna entrada en esta partida, tampoco en el ejercicio precedente.

#### (7) INVERSIONES INMOBILIARIAS

No se ha producido durante este ejercicio 2015, ninguna entrada en esta partida, tampoco en el ejercicio precedente.

#### (8) INMOVILIZADO INTANGIBLE

El movimiento habido durante el presente ejercicio en las diferentes cuentas del Inmovilizado Intangible y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas ha sido el siguiente.

(expresado en EUROS)

	31/12/2013	Altas	Bajas	31/12/2014	Altas	Bajas	31/12/2015
Aplicaciones Informaticas	293.850,15	29.396,57	-45.014,13	278.232,59	11.907,17		290.139,76
Anticipos Inmov intangibles					20.000,00		20.000,00
Amortiz. Aplic. Informaticas	-229.122,52	-42.454,84	37.630,17	-233.947,19	-26.469,12		-260.416,31
Derechos sobre activos cedidos	5.059,73	-1.200,00		3.859,73	-1.193,42	-2.666,31	0,00
Aplicaciones inform. Netas	69.787,36			48.145,13			49.723,45

Las adquisiciones corresponden a la adquisición de la nueva versión del programa de banco de sangre E Progesa. Por otra parte hay un pago a cuenta (financiado íntegramente por laboratorios) para la adquisición de un nuevo módulo de este programa que permitirá que los donantes puedan acceder a su perfil de donaciones y resultados analíticos de forma telemática.

Por otra parte, se han comprado licencias para equipos virtuales de trabajo.

El importe de los bienes totalmente amortizados asciende a 174.195,30 €, (180.351,72 € € al 31 de diciembre de 2014).

No se ha producido ninguna baja en esta categoría, salvo los derechos de uso sobre un vehículo cedido en el 2.008 por la Hermandad de Donantes de Sangre de Mallorca.

## **(9) ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR**

### **ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS**

No se ha producido durante este ejercicio 2015, ninguna entrada en esta partida.

### **ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS**

La Fundación, desde el 1 de Diciembre del 2008, tenía arrendado el local donde se ubicaba su sede en Ibiza, calle Canarias, número 29 bajos.

Dicho contrato acabó el pasado 1 de octubre de 2015 porque la sede se trasladó a un espacio cedido gratuitamente por el Servicio de Salud en el antiguo edificio de Ca'n Misses.

Las cuotas de arrendamiento reconocidas como gastos del ejercicio 2015 han sido 12.600 €.

La Fundación, desde el 7 de mayo del 2010, tiene arrendado en régimen de renting un equipo de oficina multifunción. La duración del contrato de renting era de 5 años, que acabaron en mayo del 2015.

Por otra parte, el 4 de diciembre de 2012, la Fundación se ha subrogado al contrato de arrendamiento en régimen de renting de otro equipo de oficina multifunción que firmó la Hermandad de Donantes de Sangre en fecha 28/03/2011. La duración del contrato es de cinco años (hasta el 05/03/2016).

Este año, se han contratado en momentos puntuales un grupo electrógeno para la unidad móvil de extracción y otro equipo multifunción hasta 30/06/2015.

(Miles de euros)	2015	2016	2017
EQUIPO MULTIFUNCIÓN TOSHIBA E-STUDIO 2820C N/S CAA018592	518,04		
COPIADORA OKI MODELO E5 8460CDTN N/S AL03072367	746,90	203,70	
EQUIPO MULTIFUNCIÓN TOSHIBA E-STUDIO 281C N/S CDB852596	307,90		
GRUPO ELECTRÓGENO	581,26		

## **(10) INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

### **1) ACTIVOS FINANCIEROS**

La composición de los activos financieros, al 31 de diciembre de 2015 es la siguiente:

Categoría / Clases	Instrumentos financieros a l. plazo		Instrumentos financieros a c. plazo		Total	
	Créditos derivados y otros		Créditos derivados y otros		2015	2014
	2015	2014	2015	2014		
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias					- €	- €
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento						
Préstamos y partidas a cobrar	- €	31.880,60 €	4.940.253,46 €	2.907.365,94 €	4.940.253,46 €	2.939.246,54 €
Activos disponibles para la venta						
Derivados de cobertura						
<b>Total</b>	<b>- €</b>	<b>31.880,60 €</b>	<b>4.940.253,46 €</b>	<b>2.907.365,94 €</b>	<b>4.940.253,46 €</b>	<b>2.939.246,54 €</b>

1.1) Los vencimientos de las deudas de clientes ventas y prestaciones servicios (4.646.019,26€) se detallan a continuación, en euros:

Vencida a 31/12/2015                    3.184.602,43 €

Vencimiento 2016                        1.453.783,08 €

Pendiente de facturar                    7.633,75 €

## 2) PASIVOS FINANCIEROS

La composición de los pasivos financieros, al 31 de diciembre de 2015 es la siguiente:

Categoría / Clases	Instrumentos financieros a l. plazo				Instrumentos financieros a c. plazo				Total	
	Deudas con entidades crédito		Derivados y otros		Deudas con entidades crédito		Derivados y otros		2015	2014
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014		
Debitos y partidas a pagar	54.843,95 €	72.293,36 €	82.166,87 €	194.240,80 €	18.871,77 €	18.350,54 €	2.498.105,23 €	1.846.393,01 €	2.653.987,82 €	2.131.277,71 €
Pasivos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias										
- Mantenidos para negociar										
- Otros										
Derivados de cobertura										
<b>Total</b>	<b>54.843,95 €</b>	<b>72.293,36 €</b>	<b>82.166,87 €</b>	<b>194.240,80 €</b>	<b>18.871,77 €</b>	<b>18.350,54 €</b>	<b>2.498.105,23 €</b>	<b>1.846.393,01 €</b>	<b>2.653.987,82 €</b>	<b>2.131.277,71 €</b>

2.1) El movimiento del ejercicio de las deudas con entidades de crédito se detallan a continuación, en euros:

(en Euros)				
DEUDAS A LARGO PLAZO	Saldo a 31/12/14	Bajas	Altas	Saldo a 31/12/15
Ptmo. Hip. La Caixa	72.293,36	17.449,41		54.843,95
<b>Total deuda a largo plazo</b>	<b>72.293,36</b>	<b>17.449,41</b>		<b>54.843,95</b>

(en Euros)				
DEUDAS A CORTO PLAZO	Saldo a 31/12/14	Bajas	Altas	Saldo a 31/12/15
Ptmo La Caixa	18.350,54	17.227,11	17.748,34	18.871,77
<b>Total deuda a corto plazo</b>	<b>18.350,54</b>	<b>17.227,11</b>	<b>17.748,34</b>	<b>18.871,77</b>

a) Préstamo Hipotecario La Caixa

Fue formalizado con fecha 25 de enero de 2005 por un importe inicial de 231.110 €. La fecha de vencimiento del contrato será el día 25/01/2020. Dicho préstamo está garantizado con hipoteca sobre las fincas, edificio y aparcamientos propiedad de la Fundació en la calle Pintor Calbó,71, Mahón.

El saldo pendiente a 31/12/15 es de 73.715,72 € (90.643,90 al 31 de diciembre de 2014).

La amortización de principal del préstamo en los cinco próximos años se detalla a continuación:

	<u>Euros</u>
En 2016	€ 18.871,77
En 2017	€ 17.602,37
En 2018	€ 17.779,18
En 2018	€ 17.957,80
En 2020	€ 1.504,60

El tipo de interés medio es del 1,00 por ciento.

#### **b) Póliza de Crédito Caixa Colonya**

Fue formalizada el 25 de marzo de 2015 con un límite de € 500.000 y su vencimiento es el 24 de marzo de 2016.

El tipo de interés es el Euribor 1 año menos 0,20%, es decir, 0,033%.

Sin disponer a 31/12/2015.

2.2) El movimiento del ejercicio de las otras deudas a pagar se detallan a continuación, en euros:

<b>corto plazo</b>	2015	2014
Otros pasivos financieros	1.012.960,09 €	150.289,02 €
Proveedores	1.224.833,40 €	1.461.765,49 €
Acreedores varios	103.681,71 €	76.945,76 €
Remuneraciones pendientes de pago	144,77 €	144,77 €
Otras deudas con las Adm. Públicas	156.485,26 €	157.247,97 €
	<b>2.498.105,23 €</b>	<b>1.846.393,01 €</b>

<b>largo plazo</b>	2015	2014
Fianzas recibidas	6.203,44 €	4.502,61 €
Deudas a l.plazo	74.966,68 €	143.714,15 €
Deudas transformables en Subvencio	996,75 €	46.024,04 €
	<b>82.166,87 €</b>	<b>194.240,80 €</b>

Otros pasivos financieros a corto plazo (1.012.960,09 €) corresponden a:

- fianzas recibidas (7.507,75€)
- partidas pendientes de aplicación derivadas del mecanismo extraordinario de pago a proveedores que se encuentran pendientes de compensación con OPs procedentes de la deuda que la CAIB mantiene con la Fundació (1.005.390,91 €).
- intereses devengados pendientes de pago (61,43 €)

Deudas a largo plazo (74.966,68 €) corresponden a la deuda que la Fundación contrajo con el personal a tenor del Decreto Ley 10/2012 que suprimía la paga extraordinaria del mes de diciembre y que parte de ella (el 50%) se ha abonado en el presente ejercicio. La Ley de Presupuestos generales de la comunidad autónoma de las islas baleares, en su art 16, prevee el abono de otra parte de su recuperación dentro del 2016, dependiendo de la evolución del plan economicofinanciero vigente y las disponibilidades presupuestarias del ejercicio.

Por otra parte, de la transferencia que se obtuvo de la Comunidad Autónoma para hacer frente a la recuperación parcial y adicional de la paga extraordinaria de diciembre de 2012, ha quedado pendiente de abono 996,75 €, que habrá que devolver a la Comunidad Autónoma si, llegado el término de solicitud de devolución, los trabajadores no solicitan su devolución.

Por último, Fianzas recibidas a largo plazo por valor de 6.203,44€.

#### (11) USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD

	31/12/2013	Altas	Bajas	31/12/2014	Altas	Bajas	31/12/2015
Usuarios destinatarios productos y servicios a largo plazo	18.370,28	13.510,32		31.880,60		-31.880,60	0,00
Usuarios y otros deudores a largo plazo	18.370,28			31.880,60			0,00
Usuarios destinatarios productos y servicios a corto plazo	6.259.078,38		-3.340.121,93	2.918.956,45	10.203.694,87	-8.477.237,06	4.645.414,26
Patrocinadores	1.712,56			1.712,56	605,00		2.317,56
Administraciones Públicas	20.296,96	28.378,91	-31.665,02	17.010,85	312.691,82	-17.010,85	312.691,82
Personal	0,00			0,00	103,64		103,64
Otros deudores de la actividad propia (del grupo o asociados)	48.095,89			48.095,89			48.095,89
Otros deudores de la actividad propia ( no del grupo ni asociados)	1.950,75	5.499,90	-1.910,58	5.540,07	24.691,26	-30.231,33	0,00
Provisiones insolvencias de tráfico	-55.703,23		51.614,53	-4.088,70	-16.185,12		-20.273,82
Provisiones insolvencias tráfico empresas grupo	-66.466,17	-13.395,01		-79.861,18		31.765,29	-48.095,89
Usuarios y otros deudores a corto plazo	6.208.965,14			2.907.365,94			4.940.253,46

El saldo a 31/12/2015 de usuarios y otros deudores de la actividad es de 4.625.745,44 €.

De estos 4.6345.414,26 € son usuarios (centros hospitalarios o empresas de seguros médicos), de los cuáles un 95% corresponden a hospitales públicos y el resto a centros privados.

Otros deudores, corresponden principalmente a deudas con la Administración Pública, la concesión de una transferencia de capital de 260.000 € pendiente de recibir y la solicitud de devolución por Iva a final de ejercicio es de 50.155,18 €.

Las provisiones por insolvencias de tráfico aumentan por la provisión de una deuda antigua por duplicidad de pagos a un proveedor que han sido convenientemente reclamadas por importe de 16.185,12 €.

Existen deudores de la actividad propia correspondientes a solicitudes de devolución por ingresos indebidos a equipos de dirección que han sido convenientemente provisionados, por importe de 48.095,89 €.

## (12) BENEFICIARIOS - ACREEDORES

	31/12/2013	Altas	Bajas	31/12/2014	Altas	Bajas	31/12/2015
Proveedores productos y servicios a largo plazo				0,00			0,00
<b>Beneficiarios y otros acreedores a largo plazo</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Proveedores productos y servicios a corto plazo	4.072.462,54		-2.537.697,26	1.534.765,28		-213.492,35	1.321.272,93
Beneficiarios	10.789,46		-6.866,59	3.922,87	7.219,08	-3.922,87	7.219,08
Administraciones Públicas	166.733,60		-9.485,63	157.247,97	156.118,69	-156.881,40	156.485,26
Remuneraciones pendientes de pago	144,77			144,77			144,77
Otros acreedores de la actividad propia (del grupo o asociados)	0,00			0,00			0,00
Otros acreedores de la actividad propia (no del grupo ni asociados)	15.094,99	277,30	-15.349,19	23,10	0,00	0,00	23,10
<b>Beneficiarios y otros acreedores a corto plazo</b>	<b>4.265.225,36</b>			<b>1.696.103,99</b>			<b>1.485.145,14</b>

## (13) FONDOS PROPIOS

Con efectos 1 de octubre de 1998 la Cruz Roja Española realizó una cesión global de activos y pasivos y de derechos y obligaciones del hasta entonces Banco de Sangre Comunitario de las Islas Baleares a la Fundación. El valor neto contable de la cesión ascendió a 1.475.947,50 €, que mantenemos clasificado en este epígrafe.

El ejercicio 2015, la situación de liquidez continua sana. El Fondo de Maniobra es positivo de 3.942.245,40 € (Fondo de Maniobra positivo de 2.859.842,26 € al 31 de diciembre de 2014).

El movimiento de las distintas cuentas de este capítulo del balance de situación durante el ejercicio ha sido el siguiente:

Movimiento Fondos Propios (Miles de euros)						
	Dotación Fundacional	Aportación Cruz Roja	Reservas	Remanente	Resultados	
					Ejercicios	Del
					Anteriores	Ejercicio
<b>Saldos a 31.12.2013</b>	<b>3</b>	<b>1.476</b>	<b>-11</b>	<b>2149</b>	<b>-1.458</b>	<b>772</b>
Distribución resultados						
A Reserva Legal	-					-
A Resultados neg. Ejercicios anteriores	-			772		-772
A Fondo Social	-			-		-
A Atenciones Estatutarias	-			-		-
Resultados del ejercicio	-			-		871
<b>Saldos a 31.12.2014</b>	<b>3</b>	<b>1.476</b>	<b>-11</b>	<b>2921</b>	<b>-1.458</b>	<b>871</b>
Distribución resultados						
A Reserva Legal	-					-
A Resultados neg. Ejercicios anteriores	-			871		-871
A Fondo Social	-			-		-
A Atenciones Estatutarias	-			-		-
Resultados del ejercicio	-			-		847
<b>Saldos a 31.12.2015</b>	<b>3</b>	<b>1.476</b>	<b>-11</b>	<b>3792</b>	<b>-1.458</b>	<b>847</b>

#### (14) EXISTENCIAS

Las Existencias elaboradas por el centro de transfusión (hematíes, plasma, plaquetas, aféresis, hemoderivados industriales y tejido osteotendinoso) se valoran a coste de elaboración, calculado a través de estándares de la Contabilidad Analítica interna del centro.

El resto de los productos, se continúa valorando a precio de adquisición.

En los almacenes del Laboratorio Industrial que fracciona el Plasma, se encuentran litros de Plasma (pendientes de fraccionar) y Hemoderivados (plasma ya fraccionado) que están incluidos en estas partidas. En los siguientes importes: Hemoderivados 290.351,95 € y Plasma 370.560,24 € (406.249,07 € y 359.264,69 € respectivamente al 31 de diciembre de 2014). En este ejercicio también se han valorado hemoderivados en proceso de fabricación, por importe de 250.348,17 € (210.800,32 € al 31 de diciembre de 2015).

El detalle de la composición de las existencias al inicio y al cierre del ejercicio se indica a continuación:

	Existencias iniciales	Existencias finales	Variación Existencias
Consumibles	115.532,75	160.637,32	45.104,57
Reactivos	11.717,22	7.519,47	-4.197,75
C-Hematies S.Total	70.179,75	44.855,10	-25.324,65
Plasma	4.338,40	10.746,89	6.408,49
Plasma industria	366.442,19	408.381,56	41.939,37
Crioprecipitados	2.418,20	1.741,68	-676,52
Plasmaféresis	11.025,52	5.418,72	-5.606,80
Plaquetoféresis	231,34	4.626,40	4.395,06
Pools Plaquetas	2.531,85	3.500,91	969,06
Existencias Rotger	5.691,55	5.705,84	14,29
Existencias Cl. Juaneda	3.261,16	3.354,02	92,86
Hemoderivados	497.360,00	325.476,99	-171.883,01
Vestuario	1.332,44	1.520,55	188,11
Papelería	-	-	0,00
Alimentación	798,68	1.452,62	653,94
Articulos promoción	9.450,00	8.280,00	-1.170,00
Existencias B. Tejidos	125.730,55	152.973,79	27.243,24
Productos en curso	210.800,32	250.348,17	39.547,85
<b>TOTAL EXISTENCIAS PROPIAS</b>	<b>1.438.841,92</b>	<b>1.396.540,03</b>	<b>-42.301,89</b>

## (15) SITUACIÓN FISCAL

### Impuesto de Sociedades

La Fundación está registrada como entidad sin fines lucrativos ajustándose a lo previsto en los artículos 36 y siguientes de la reciente Ley 50/2002 de Fundaciones. La ley 49/2002 contempla la exención en el Impuesto sobre Sociedades de las rentas obtenidas en el ejercicio de aquellas actividades que constituyan su objeto social o finalidad específica, así como las derivadas de los ingresos obtenidos sin contraprestación.

La Fundación se acoge a la Ley 49/2002. Sin embargo, no está exenta de presentación del Impuesto de Sociedades, aunque la base imponible será nula.

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO CON LA BASE IMPONIBLE DEL IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS.

	Cuenta de PyG		Ingresos y gastos directamente imputados al patrimonio neto	
	Aumentos	Disminuciones	Aumentos	Disminuciones
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio 2014			870.608,98	
Diferencias permanentes:				
- Resultados exentos	9.425.902,41	-10.244.896,86		
Diferencias temporales:				
- con origen en el ejercicio				
- con origen en ejercicios anteriores		-51.614,53		
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores				
Base imponible (resultado fiscal)			0,00	
Saldo de ingresos y gastos del ejercicio 2015			846.701,23	
Diferencias permanentes:				
- Resultados exentos	8.864.676,49	-9.679.612,43		
Diferencias temporales:				
- con origen en el ejercicio				
- con origen en ejercicios anteriores		31.765,29		
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores				
Base imponible (resultado fiscal)			0,00	

## IVA

La Fundació Banc de Sang i Teixits Illes Balears, realiza simultáneamente actividades con y sin derecho a deducción (actividades gravadas y, además actividades exentas) por lo que el Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA) es solamente deducible en la proporción que la Regla de Prorrata determine (art. 102 y 104 de la Ley del IVA). La prorrata aplicada durante el ejercicio 2015 es del 21% (25% en el ejercicio 2014).

La Fundación ha hecho la revisión de la obligación de regularizar los bienes de inversión y consideramos que no se ha de proceder a dicha regularización. La prorrata de los últimos 10 años han sido las siguientes:

2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
19%	15%	20%	18%	22%	22%	17%	21%	25%	21%

## Memoria económica

En cumplimiento de lo establecido en la Ley 49/2002 y RD 1270/2003, se hace constar que:

- Todas las rentas obtenidas por la Fundación de su explotación económica (detalladas en estas cuentas anuales) están exentas del Impuesto de Sociedades ya que, cumplen en su totalidad con el objeto o finalidad específica por la cual se concedió a la misma el régimen fiscal especial de las entidades sin fines lucrativos: explotación económica de prestación de servicios sanitarios, de investigación científica.
- Las rentas obtenidas por la Fundación derivadas de subvenciones están destinadas a financiar en su totalidad la realización de la explotación económica exenta (detalladas en estas cuentas anuales) y por tanto están exentas.
- La identificación de los gastos, ingresos e inversiones para el cumplimiento de los fines estatutarios de la Fundación están desarrollados en estas Cuentas Anuales, y desglosados en sus distintas categorías.
- El 100 % de los ingresos derivados de la explotación económica y de las rentas obtenidas son destinados a la realización de los fines estatutarios de interés general (científico-sanitarios).
- La Fundación no ha satisfecho retribución alguna, dineraria o en especie, a ninguno de sus patronos, representantes o miembros del órgano de gobierno.

- f) La Fundación no posee porcentaje de participación alguno en ninguna sociedad mercantil.

## (16) INGRESOS Y GASTOS

### a) Ayudas monetarias y no monetarias

Las ayudas al cierre del ejercicio presentaban el siguiente detalle:

	(en miles de euros)	
	2015	2014
Ayudas monetarias	41	45
Ayudas no monetarias	1	
Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	1	1
Reintegro de subvenciones	1	
	44	46

### b) Aprovisionamientos

Los aprovisionamientos al cierre del ejercicio presentaban el siguiente detalle:

	(en miles de euros)	
	2015	2014
Compra materias primas	2.382	2.674
Otros aprovisionamientos	155	161
Trabajos realizados por otras	1004	1081
	3.541	3.916

### c) Gastos de personal

El promedio de plantilla se calcula:

- para los empleados fijos, se suma el número de trabajadores dentro de los límites seleccionados y se divide por doce.
- para los empleados no fijos, se suman los días cotizados de los 12 meses del período seleccionado, y se dividen por 7 y después por 52.

El número medio de empleados fijos durante el ejercicio ha sido de 79,67 y el número medio de empleados no fijos fue de 44,36 .

#### I. Sueldos y Salarios

Las remuneraciones, fijas y eventuales, al personal de la empresa, durante este ejercicio 2015 corresponden a 2.890.284,90 € (2.820.036,77 € en el ejercicio 2014).

#### II. Seguridad Social a cargo de la empresa

La Seguridad Social a cargo de la empresa durante el ejercicio 2015 asciende a 896.903,22 € (867.332,49 € en el ejercicio 2014).

### III. Aportaciones a sistemas complementarios de pensiones

El 6 de noviembre de 2014, se publica el nuevo Convenio Colectivo de la Fundació con nº 153 BOIB, firmado en el 26 de agosto de 2014 por la Mesa Negociadora.

En su artículo 72, contempla la contratación, por parte de la Fundació Banc de Sang i Teixits Illes Balears, de un Seguro que ampare la invalidez o muerte del trabajador por accidente de trabajo, enfermedad profesional y de responsabilidad civil, por una cantidad no inferior a 25.000 €. Los gastos imputados en este concepto durante el 2015 fueron 1.174,84 € (1.121,26 € en el ejercicio 2014).

En su art. 73, el Convenio contempla la contratación por parte de la Fundació de un seguro que cubra una ayuda por fallecimiento por cualquier causa, de 3.000 € incrementados con 200 € por cada año de antigüedad. Los gastos imputados por este concepto durante el 2015 fueron 1.359,30 € (1.102,23 € en el ejercicio 2014). Además existe una participación en beneficios que ha aportado en este ejercicio 575,11 €.

### IV. Otros gastos sociales

Las cantidades satisfechas en este concepto en el ejercicio 2015 se elevan a 21.303,75 € (16.000,94 € en el ejercicio 2014). Se incluye en esta partida el sistema de Prevención de Riesgos Laborales y Vigilancia de la Salud de acuerdo a la Normativa vigente, 9.025,90 € (en el ejercicio 2014 fueron por este concepto, 4.492,11 €).

El gasto en formación se eleva a 9.291,60 € de los cuales el 100% corresponden a acciones formativas con cargo al sistema de bonificaciones de la Seguridad Social.

Además contempla otros gastos como comida y otros gastos para el personal.

#### d) Ingresos de patrocinadores, colaboraciones y subvenciones afectas a la actividad propia

El detalle de los ingresos obtenidos e imputados en el ejercicio se detalla a continuación:

	2015	%	2014	%
Ingresos promotores, patrocinadores y colaboradores	500,00	0%		0%
Subvenciones, donaciones imputadas al excedente del ejercicio	135.518,53	97%	53.600,96	100%
Reintegro de ayudas y asignaciones	3.417,49	2%		0%
<b>TOTAL</b>	<b>139.436,02</b>		<b>53.600,96</b>	

#### e) Las aportaciones de los usuarios (hospitales) como contrapartida a los productos y servicios que desarrolla la Fundació como actividad propia

La composición del importe neto de la cifra de negocios por categorías de actividades se detalla a continuación:

	2015	%	2014	%
Ventas de sangre, plasma y demás componentes sanguíneos	6.597.505,63	70%	6.930.188,15	69%
Venta productos hemoderivados	1.836.924,35	19%	2.141.509,47	21%
Venta de tejidos	1.054.369,67	11%	1.020.648,97	10%
Prestación servicios		0%	3.598,59	0%
Ventas de subproductos y residuos	200,00	0%		0%
<b>TOTAL</b>	<b>9.488.999,65</b>		<b>10.095.945,18</b>	

#### f) Otros Gastos de explotación

Los otros gastos de explotación, se dividen en:

	2015	2014	
SERVICIOS EXTERIORES	717.774,48	676.450,75	Arrendamientos, reparaciones y conservación, serv. Profesionales, transportes, seguros,
TRIBUTOS	489.175,06	339.788,51	Ajustes negativos en IVA y otros tributos
Pérdidas por deterioro y variación de provisiones en operaciones comerciales	-15.580,17	-38.219,52	
Otros gastos gestión	0,00	0,00	
	<b>1.191.369,37</b>	<b>978.019,74</b>	

La partida de tributos corresponde a tributos y al importe de las diferencias negativas que resultan, en el IVA soportado no deducible correspondiente a operaciones de bienes o servicios del circulante o de bienes de inversión, al practicarse las regularizaciones anuales derivadas de la aplicación de la Regla de Prorrata.

El IVA no deducible correspondiente a inversión de Inmovilizado, se considera como mayor valor del activo.

En enero del 2015, entra en vigor la Ley 28/2014, de 27 de noviembre por la que se modificaba la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto de valor añadido y de acuerdo al mismo se modifica el tipo de IVA de los productos sanitarios, lo que ha provocado un mayor coste en el ejercicio al ser destinatarios finales de los productos y no poder deducirnos la totalidad del impuesto.

#### (17) PROVISIONES A LARGO PLAZO

##### a. Provisión por retribuciones a largo plazo al personal

A final del ejercicio se ha provisionado una reclamación por parte de los trabajadores en referencia a la suspensión a la que hacía referencia el art. 24.1 del Decreto Ley 5/2012, de 1 de junio, puesto que dicha suspensión entienden debe suspenderse en el momento en que desaparece la Carrera y Desarrollo Profesional a la entrada en vigor del IV Convenio Colectivo de los trabajadores de la Fundación.

##### b. Provisión para responsabilidades

Con fecha 31 de diciembre de 2011, la Fundació recibió escrito de Maco Spania SL por el que, al amparo de lo previsto en el art. 7 de la Ley 3/2004 de lucha contra la morosidad en

operaciones comerciales, emitía factura por los intereses devengados por la morosidad en el pago de las facturas, que en el momento del escrito estaban saldadas. El último pago efectuado al proveedor correspondiente a la última factura se realizó el 03/10/2011.

La Fundació no está conforme con dicho comunicado, ni cree oportuna la validación y pago de la misma puesto que las cuentas con el proveedor están saldadas en el momento del escrito. Sin embargo, creyó oportuna la provisión de la misma. La cantidad se eleva a 32.568,13 €.

#### **(18) INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE**

Los gastos relativos a la eliminación de residuos y otros gastos derivados del cumplimiento de la legislación medioambiental se registran como gastos del ejercicio en que se producen, salvo que correspondan al coste de compra de elementos que se incorporen al patrimonio de la Entidad con el objeto de ser utilizados de forma duradera, en cuyo caso se contabilizan en las correspondientes partidas del epígrafe “Inmovilizado material”, siendo amortizados con los mismos criterios.

De acuerdo con la legislación vigente, afecta a nuestra actividad la Ley 10/1998 de Gestión de Residuos Sanitarios y la Ordenación de la Gestión de los Residuos Sanitarios en la CAIB (Decreto 136/96) y la Ley 22/2011, de 28 de julio, de residuos y suelos contaminados.

Durante el 2013 a requerimiento de la Dirección General de Medio Ambiente de la CAIB y según establecido en la Ley 22/2011 del 28 de julio, se realizaron los informes de Minimización de Residuos de cada una de las Sedes donde la Fundación se compromete a reducir la producción actual de sus residuos.

A este respecto, tenemos la inscripción administrativa como Productores de Residuos Biosanitarios (RPP/P-105.06/CAIB) publicado en la WEB <http://residus.caib.es>.

El Director Gerente de la Fundación estima que no existen contingencias significativas relativas a la protección y mejora del medio ambiente, no considerando necesario registrar provisión alguna en tal sentido. A tal efecto, tenemos contratado un seguro de responsabilidad civil por daños ocasionados al medio ambiente mínimo de 150.000 €.

#### **(19) RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**

El Decreto Ley 10/2012, en su artículo 11, suprime la paga extraordinaria del mes de diciembre de 2012. En el punto 3 dice “las cuantías derivadas de la supresión de la paga extraordinaria(...), se han de destinar, en ejercicios futuros a hacer aportaciones a planes de pensiones o contratos de seguro colectivo que incluyan la cobertura de la contingencia de jubilación, con sujeción a lo que establece la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera.

En consecuencia, la Fundación tiene contabilizada una provisión de retribuciones a largo plazo del personal por importe de 147.622,39€.

Durante el ejercicio 2015 se han hecho efectivo el pago de parte proporcional y adicional de paga extra correspondiente a 2012 por importe de 72.655,71 €.

## (20) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

En este epígrafe del Patrimonio neto de la Fundació se encuentran las subvenciones no reintegrables, que al cierre del ejercicio 2015 presentaban un saldo de 466.775,88 € (216.242€ al 31 de diciembre de 2014) cuyo desglose es el siguiente:

(en EUROS)

Organismo	Saldo a 31/12/13	Altas/Bajas	Trasposos a resultados	Saldo a 31/12/14	Altas/Bajas	Trasposos a resultados	Saldo a 31/12/15
Donación Gambro	111,00		111,00	0,00		0,00	0,00
Donación p/local menorca	5.400,00		450,00	4.950,00		450,00	4.500,00
Beca FIS 2007	24.200,94		3.470,71	20.730,23		3.470,70	17.259,53
Plan E 2010	163.757,60		22.284,63	141.472,97		22.284,63	119.188,34
Subv. Caib Bleche	5.911,65		977,92	4.933,73		977,93	3.955,80
Plataforma pedidos web	2.513,20		1.112,25	1.400,95		1.112,25	288,70
Registro anticuerpos y hemovigilancia	6.327,39		2.576,00	3.751,39		2.576,00	1.175,39
Web FBSTIB	9.937,60		3.050,00	6.887,60		3.050,00	3.837,60
Cesión uso de elemento de transporte	5.059,73		1.200,00	3.859,73	-2.666,31	1.193,42	0,00
Donación Terumo Maquinaria	10.005,48	11.000,00	1.898,63	19.106,85		2.200,00	16.906,85
Donación Roche en capital		7.012,50	157,54	6.854,96	24.180,00	1.748,54	29.286,42
Donación Fresenius		2.400,00	105,86	2.294,14		240,00	2.054,14
Donación camillas Menarini					6.270,00	435,12	5.834,88
Subvención Conselleria Salud					260.000,00		260.000,00
<b>Total Subv. Capital</b>	<b>233.224,59</b>	<b>20.412,50</b>	<b>37.394,54</b>	<b>216.242,55</b>		<b>39.738,59</b>	<b>464.287,65</b>
Ayuda Menarini	-	695,00	695,00	-			-
Ayuda Balearia	-			-	400,00	400,00	-
CATIB 2011 CSiC	39,19		39,19	0,00			0,00
Ayuda Terumo	-	6.330,00	6.330,00	-	8.407,09	5.918,86	2.488,23
Ayuda Abbott	-	10.516,52	10.516,52	-	10.534,03	10.534,03	-
Ayudas particulares empresas	-			-	2.066,04	2.066,04	-
FisPI10-00533	-	16.528,32	16.528,32	-	25.855,43	25.855,43	-
Ayuda Inmucor	-	2.337,50	2.337,50	-	4.874,25	4.874,25	-
CATIB Ministerio	11.866,12	23.630,00	15.327,51	20.168,61	29.528,78	49.697,39	-
Ayuda Ferrer Farma	-	1.826,92	1.826,92	-	1.579,64	1.579,64	-
<b>TOTAL Subv. Explotación</b>	<b>11.905,31</b>	<b>61.864,26</b>	<b>53.600,96</b>	<b>20.168,61</b>		<b>100.925,64</b>	<b>2.488,23</b>
<b>TOTAL Subv. No reintegrables</b>	<b>245.129,90</b>	<b>82.276,76</b>	<b>90.995,50</b>	<b>236.411,16</b>	<b>371.028,95</b>	<b>140.664,23</b>	<b>466.775,88</b>

### Subvenciones de Capital no reintegrables:

En la compra del local de Menorca se concedió una donación de 9.000 € para su adquisición.

Con la beca Fis concedida en el 2007, se destinaron 17.115 € a la adquisición de un secuenciador de DNA, y 34.695,22 € a la adquisición de un citómetro de flujo basado en microcapilar.

Mediante una ayuda recibida mediante el Plan E del Estado, por importe total de 310.000,00 €, se ha subvencionado la instalación de una sala blanca en el Banco de Tejidos, siendo el importe destinado a inversiones de 222.776,21 €.

La subvención recibida de la Conselleria d'Innovació, Interior i Justicia, por importe de 10.000 €, se destinó a la adquisición de equipamiento técnico para el Banco de Leche Materna. De acuerdo a la justificación de la subvención presentada por la Fundación, se resolvió por parte de la Conselleria la devolución de 6,76 euros, lo que ha establecido que importe final de la ayuda sea de 9.993,24 €.

En el ejercicio 2011, el laboratorio Roche Diagnostics, aportó donaciones de capital en especie, tales como la plataforma de pedidos vía web, la aplicación del registro de Anticuerpos Irregulares Eritrocitarios y de Hemovigilancia, y el portal web del donante de la Fundació.

Durante el ejercicio 2014, el laboratorio Terumo BCT aportó donaciones de capital en especie correspondientes a un sellador estéril de tubos valorado en 11.000 €, en 2013, se entregaron una balanza y dos selladores valorados en el mismo importe.

Por otra parte el laboratorio Roche Diagnostics colaboró en la adquisición de un nuevo módulo del software de gestión que permite realizar la factura electrónica y tener una web del portal del empleado; por último, Fresenius ha aportado un sellador de sobremesa valorado en 2.400 €.

En el ejercicio 2015, se han aportado 5 camillas de extracción valoradas en 10.450 € por los laboratorios Menarini y Roche. Además, Roche ha realizado el anticipo de 20.000 € para la adquisición de un nuevo módulo del sistema de gestión de banco de sangre que, entre otras cosas, permitirá el acceso a sus analíticas por parte de los donantes por vía telemática.

Además, la Consellería de Salud, ha reconocido durante el 2015 la obligación y propone su pago para un gasto de 260.000 € con cargo a la partida 18201.413B01.74421.00 del Presupuesto de la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares a favor de la Fundación. A 31 de diciembre de 2015, el trámite de adquisición del vehículo se encuentra en un proceso de licitación que se estima será adjudicado en el primer trimestre del 2016.

#### **Subvenciones de Explotación no reintegrables:**

El importe total de las Subvenciones a la explotación no reintegrables imputadas en este ejercicio se elevan a 100.925,64 € (53.600,96 € en el ejercicio 2014). De las cuales, 17.189,05 € han sido donadas en especie.

En el ejercicio 2015, para la promoción de la donación de órganos y tejidos y transplante, el Ministerio de Sanidad y Consumo, a través de la Organización Nacional de Transplantes a otorgado una subvención para las actividades derivadas de la coordinación y el intercambio de órganos con otros países de 29.630 €.

La beca FIS conseguida en el 2011 por tres años, de 111.925 €, cuyo título: “Nuevas tecnologías de inactivación de patógenos para eliminación de parásitos en los componentes sanguíneos”, se ha imputado a resultados del 2015 en 25.855,43€.

Abbot Laboratories ha financiado los controles de calidad externa de la serológica y de hematología y asistencia a Congresos, valorados en 5.534,03 €. Además, donó 5.000 € para ser destinados a la promoción de la donación.

Terumo Europe, donó 2.500 € para ser destinados a la promoción de la donación; además de financiar la asistencia a un congreso de un facultativo valorado en 1.610,09 € y de financiar un proyecto de fenotipo HPA de las donaciones por valor de 2.500 €.

Inmucor ha financiado controles de calidad externa SETS por valor de 1.239,25 € y artículos de promoción por valor de 3.635 €.

Ferrer Farma ha financiado viajes a Congresos nacionales de Transfusión (1.579,64€).

Coca Cola ha colaborado con la aportación de bebidas por valor de 2.066,04 € para la Maratón por la Donación de Sangre.

Balearia ha colaborado con 400 € para la Maratón por la Donación de Sangre.

**(21) PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO**

Se incluyen dentro de los Gastos anticipados (ajustes de periodificación activos) la parte de las cuotas abonadas en 2015 de las pólizas de Seguros y contratos de mantenimiento (de activos materiales e inmateriales) por la parte correspondiente al ejercicio 2016.

**(22) GARANTIAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS Y OTROS PASIVOS CONTINGENTES**

Ver nota 10 sobre préstamo hipotecario con La Caixa.

**(23) ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

**23.1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**

**I. ACTIVIDADES REALIZADAS**

**ACTIVIDAD 1**

**A) Identificación**

Denominación de la actividad	Banco de Sangre
Tipo de actividad	Propia
Lugar donde se realiza la actividad	Illes Balears

**Descripción detallada de la actividad a realizar**

La Fundación tiene atribuidas las funciones que establece el Real decreto 1088/2005, de 16 de septiembre, por el cual se establecen los requisitos técnicos y las condiciones mínimas de la hemodonación y de los centros y servicios de transfusión, como son los bancos de sangre, entre los cuales hay la programación y la promoción de las extracciones de sangre en las Illes Balears, el procesamiento, el fraccionamiento y el abastecimiento de sangre y derivados, así como de tejidos a todos los hospitales y centros sanitarios de las Illes Balears.

Los objetivos de la Fundación para el 2015 eran poder llegar a la autosuficiencia en materia de hemodonación, hacerlo con las mayores garantías transfusionales, y conseguir con la mayor eficiencia de los recursos tanto materiales como personales.

**B). Recursos Humanos empleados en la actividad**

Tipus	Número		Nº hores /any	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Personal asalarial	112	111		
Personal amb contracte de serveis	6	13	3.139	1.943
Personal voluntari	500		2.011	2.230

El personal con contrato de servicios corresponde a las azafatas para la promoción de la donación en determinadas colectas y el personal de telemarketing que cita a los donantes.

El personal voluntario son los colaboradores de las Hermandades de las diferentes islas que colaboran en el punto de colecta con la difusión de los carteles y en la promoción de la donación.

C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipus	Número		Nº donacions /año	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Donants sang	24.000	21.757	38.000	34.752
Donants aferesis	1.500	1.469	3.600	3.195
Tipus	Número		% facturació	
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Hospitals públics a la CAIB	7	7	80	86
Hospitals privats a la CAIB	15	19	20	14
Hospitals afora de la CAIB	0	0	0	0

D) Recursos económicos empleados para la actividad.

GASTOS/INVERSIONES	ACTIVIDAD 1	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias	45.000,00	41.131,73
b) Ayudas no monetarias		1.320,00
c) gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	3.846.745,00	3.169.907,77
Gastos de personal	2.997.406,00	2.914.534,98
Otros gastos de explotación	1.257.941,00	17.983,66
Amortización del inmovilizado	230.000,00	52.167,20
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 instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal de gastos</b>	<b>8.377.092,00</b>	<b>6.197.045,34</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	343.355,00	63.963,06
Adquisiciones Bienes de Patrimonio Histórico		
Cancelación de deuda no comercial		
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>343.355,00</b>	<b>63.963,06</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8.720.447,00</b>	<b>6.261.008,40</b>

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Autoabastament de CH	unitats distribuïdes	35.000	34.257
Autoabastament de UTPQ	unitats distribuïdes	5.500	5.269
Autoabastament de Plasma per a la transfusió (litres)	unitats distribuïdes	1.368	1.825
Autoabastament de CRIO	unitats distribuïdes	750	528
Autoabastament de gammaglobulines de 10 gr	unitats distribuïdes	3.000	4.088
Autoabastament de albumines	unitats distribuïdes	20.000	16.713
Autoabastament de trypsones	unitats distribuïdes	500	528
Augmentar index repetició de donants de sang total	Donacions/Donants	>1,6	1,60
Augmentar mitjana de donacions per sortida	Donacions/sortides	>24	21,23
Augmentar taxa de donació per habitant	Donacions/Població	>37 per mil	31,46
Mantenir % donants nous	Donants nous/ Donants totals	>15%	15,56%
Mantenir index de fraccionament	Unitats fraccionades/Unitats obtingudes	>97%	97,12%
Mantenir Index de producció	Nºproductes/unitats fraccionades	>2,3	2,36
Mantenir rendiment albumina obtinguda	grams/litres	>25	25,187
Mantenir rendiment gammaglobulines obtingudes	grams/litres	>3,5	4,266
Mantenir la caducitat dels CH	caducal/produccio	<0,10%	0,09%
Mantenir la caducitat de les UTPQ	caducal/produccio	<1,25	1,7

## ACTIVIDAD 2

### A) Identificación

Denominación de la actividad	Banco de Tejidos
Tipo de actividad	Propia
Lugar donde se realiza la actividad	Illes Balears

### Descripción detallada de la actividad a realizar

La Fundación tiene atribuidas las funciones que establece el Real decreto Ley 9/2014, de 13 de octubre de 2014, por el cual se establecen las normas de calidad y seguridad para la donación, la obtención, la evaluación, el procesamiento, la preservación, el almacén y la distribución de células y tejidos humanos y se aprueban las normas de coordinación y funcionamiento para su uso en humanos y su abastecimiento a todos los hospitales y centros sanitarios de las Illes Balears.

Los objetivos de la Fundación para el 2015 eran poder llegar a la autosuficiencia en materia de tejidos, hacerlo con las mayores garantías de seguridad, y conseguir con la mayor eficiencia de los recursos tanto materiales como personales.

### B). Recursos Humanos empleados en la actividad

Tipus	Número		Nº horas /any	
	Previst	Realitzat	Previst	Realitzat
Personal asalarat	5	5	9.750	9750
Personal amb contracte de serveis	4	5	40	96
Personal voluntari				

El personal con contrato de servicios corresponde a los equipos extractores de tejido osteotendinoso (24 extracciones en el 2015)

### C) Beneficiarios o usuarios de la actividad.

Tipus	Número		% facturació	
	Previst	Realizat	Previst	Realizat
Hospitals públics a la CAIB	7	6	85	78
Hospitals privats a la CAIB	25	24	25	16
Particulars		14		0
Hospitals afora de la CAIB	7	13	10	6

D) Recursos económicos empleados para la actividad.

GASTOS/INVERSIONES	ACTIVIDAD 2	
	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros		
a) Ayudas monetarias		
b) Ayudas no monetarias		
c) gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
Aprovisionamientos	180.000,00	372.208,91
Gastos de personal	282.898,00	305.440,51
Otros gastos de explotación	75.000,00	47.335,26
Amortización del inmovilizado	20.000,00	13.096,59
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 instrumentos financieros		
Impuesto sobre beneficios		
<b>Subtotal de gastos</b>	<b>557.898,00</b>	<b>738.081,27</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	20.000,00	12.414,01
Adquisiciones Bienes de Patrimonio Histórico		
Cancelación de deuda no comercial		
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>20.000,00</b>	<b>12.414,01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>577.898,00</b>	<b>750.495,28</b>

E) Objetivos e indicadores de la actividad.

Objectiu	Indicador	Quantificació	
		Previst	Realitzat
Autoabastecimiento de T. Osteotendinoso	Donantes cadaver de TO	>24	24
Autoabastecimiento de T. Osteotendinoso	Piezas obtenidas en Equivalentes de Unidad de Esponjosa (EUE)	600	907,6
Autoabastecimiento de T. Osteotendinoso	Piezas en EUE/donantes cadaver	>25	37,8
Calidad extracción T. Osteotendinoso	% piezas descartadas sobre total obtenidas	<15%	7%
Autoabastecimiento de T. Osteotendinoso	Piezas implantadas	700	1054
Autoabastecimiento de corneas	Corneas obtenidas	180	176
Autoabastecimiento de corneas	Corneas distribuidas	115	130
Calidad obtención/procesamiento	% corneas validas sobre obtenidas	>65%	75%
Calidad procesamiento/distribucion	% de corneas caducadas sobre validas	<3%	1,50%
Autoabastecimiento Leche Materna	Donantes de leche	45	85
Autoabastecimiento Leche Materna	Litros obtenidos	180	329,72
Autoabastecimiento Leche Materna	Litros distribuidos	150	214,45
Calidad obtención/procesamiento	% litros pasteurizados sobre procesados	>85%	89%
Cumplimiento Plan Nacional SCU	Unidades SCU obtenidas	500	73
Calidad en la obtención de SCU	% unidades enviadas sobre obtenidas	>40%	46,60%
Recuperación de corneas	% corneas cultivadas sobre corneas validas	>5%	15%
Autoabastecimiento de Colirio de suero autologo		20	44
Autoabastecimiento de PRP		5	8
Calidad del procesamiento de CU para derivar MSC	% de MSC obtenidas sobre CU procesados	>90%	66%
Calidad gestion pruebas diagnosticas LBM	Tiempo medio entrega resultados en días	<15 d.	7 días

## II. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES EMPLEADOS POR LA FUNDACIÓN

GASTOS/INVERSIONES	ACTIVIDAD 1		ACTIVIDAD 2		No imputados a las actividades		TOTAL GASTOS	TOTAL GASTOS
	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado
Gastos por ayudas y otros								
a) Ayudas monetarias	45.000,00	41.131,73					45.000,00	41.131,73
b) Ayudas no monetarias		1.320,00						1.320,00
c) gastos por colaboraciones y órganos de gobierno						1.250,00		1.250,00
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados						42.301,89		42.301,89
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	3.846.745,00	3.189.907,77	180.000,00	372.208,91			4.026.745,00	3.542.116,68
Aprovisionamientos	2.997.406,00	2.914.534,98	282.898,00	305.440,51	660.000,00	590.475,41	3.940.304,00	3.810.450,90
Gastos de personal	1.257.941,00	17.983,66	75.000,00	47.335,26		1.128.050,45	1.332.941,00	1.191.369,37
Otros gastos de explotación	230.000,00	52.167,20	20.000,00	13.096,59		135.643,82	250.000,00	200.907,61
Amortización del inmovilizado						606,78		606,78
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado					10.000,00	1.456,24	10.000,00	1.456,24
Gastos financieros								
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros								
Diferencias de cambio								
Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros								
Impuesto sobre beneficios								
<b>Subtotal de gastos</b>	<b>8.377.092,00</b>	<b>6.197.046,34</b>	<b>567.898,00</b>	<b>738.081,27</b>	<b>670.000,00</b>	<b>1.897.784,88</b>	<b>9.604.890,00</b>	<b>8.832.911,20</b>
Inversiones (excepto Bienes Patrimonio Histórico)	343.355,00	63.963,06	20.000,00	12.414,01	70.501,00	55.615,88	433.856,00	131.992,95
Adquisiciones Bienes de Patrimonio Histórico								
Cancelación de deuda no comercial					17.200,00	18.372,61	17.200,00	18.372,61
<b>Subtotal inversiones</b>	<b>343.355,00</b>	<b>63.963,06</b>	<b>20.000,00</b>	<b>12.414,01</b>	<b>87.701,00</b>	<b>73.988,49</b>	<b>451.056,00</b>	<b>150.365,56</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8.720.447,00</b>	<b>6.261.009,40</b>	<b>577.898,00</b>	<b>750.495,28</b>	<b>757.701,00</b>	<b>1.971.773,38</b>	<b>10.055.946,00</b>	<b>8.983.276,76</b>

## III. RECURSOS ECONÓMICOS TOTALES OBTENIDOS POR LA ENTIDAD

INGRESSOS	Previst	Realitzat
Rentes i altres ingressos derivats del Patrimoni	100,00	148,24
Ventes i prestació de serveis de les activitats	9.122.861,00	9.494.215,47
Ingressos ordinaris de les activitats mercantils		
Subvencions del sector públic	416.865,42	325.118,42
Aportacions privades		10.400,00
Altres tipus d'ingressos	266.219,59	200,00
<b>TOTAL INGRESSOS OBTINGUTS</b>	<b>9.806.046,01</b>	<b>9.830.082,13</b>

Deutes concrets		
Altres obligacions financeres asumides		
<b>TOTAL ALTRES RECURSOS OBTINGUTS</b>		

#### IV. CONVENIOS DE COLABORACION CON OTRAS ENTIDADES

DESCRIPCIÓN	Ingresos	Gastos	No produce cometa de bienes y servicios
Conveni amb Consorci de Transports de Mallorca per a la promoció de la donació			X
Conveni amb Serveis Ferroviaris de Mallorca per a la promoció de la donació			X
Conveni amb Associació Balear d'Autoescoles per a la promoció de la donació			X
Conveni amb Agroilla per a la promoció de la donació			X
Conveni amb Grupo Malla Publicidad per a la promoció de la donació			X
Conveni amb Conselleria de Salut per dur a terme actuacions relacionades amb l'ambit de la donació i el transplantament	Indeterminados	Indeterminados	
Conveni amb EMAYA per la cessió del dret d'ús dels metres quadrats necessaris per estacionar			X

Se han firmado varios Convenio de Colaboración, especialmente para la promoción de la donación de sangre (ConSORCI de Transports de Mallorca, Servei Ferroviaris de Mallorca, Associació Balear d'Automoció, Grupo Malla Publicidad, Agroilla SAT)

También se ha firmado la cesión del derecho de uso gratuito de espacio para estacionar los vehículos de donación en las instalaciones de Son Pacs de EMAYA.

#### V. DESVIACIONES ENTRE EL PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS

##### ○ Ingresos

Los ingresos ordinarios, son el resultado de la distribución de los hemocomponentes y productos del banco de tejidos a los hospitales de toda la Comunidad.

El Banco de Sangre ha compensado el descenso de la demanda de concentrados de hematíes y plaquetas presupuestados, con la mayor demanda de hemoderivados industriales.

El resultado en una desviación positiva de los ingresos del Banco de Sangre en un 1%.

Con respecto al Banco de Tejidos, la distribución de matriz ósea desmineralizada ha sido la causa de la desviación positiva de los ingresos en un 41% superior a lo presupuestado.

	Presup. 2015	2015 Real		% desviación	2014 Real
<b>INGRESOS DE EXPLOTACION</b>					
<b>BANCO DE SANGRE</b>					
C. HEMATIES	4.093.100,83	4.002.796,77	-90.303,86	-2%	4.021.781,45
PLASMA	263.292,55	286.420,83	23.128,09	9%	229.309,12
PLAQUETAS	2.439.450,09	2.263.377,41	-176.072,68	-7%	2.625.278,49
CRIOPRECIPITADOS	34.229,59	24.097,92	-10.131,67	-30%	31.035,20
ANALISIS BANCO	20.000,00	20.812,90	812,90	4%	22.783,89
HEMODERIVADOS	1.522.788,00	1.836.924,35	314.136,35	21%	2.141.509,47
	<b>8.372.860,85</b>	<b>8.434.429,88</b>	<b>61.569,13</b>	<b>1%</b>	<b>9.071.697,62</b>
<b>BANCO DE TEJIDOS</b>					
BANCO OSTEOTENDINOSO	600.000,00	856.921,38	256.921,38		817.860,83
BANCO DE OJOS	100.000,00	101.648,79	1.648,79		115.088,77
UT CELULAR Y M REGENERATIVA	20.000,00	26.916,32	6.916,32		14.887,74
BANCO DE LECHE MATERNA	30.000,00	41.036,30	11.036,30		32.034,09
LAB BIOLOGIA MOLECULAR		18.918,88	18.918,88		14.440,26
BANC VASCULAR		2.865,50	2.865,50		12.071,28
TEJIDO DERMICO		312,50	312,50		
BANCO CORDON		5.750,00	5.750,00		14.286,20
	<b>750.000,00</b>	<b>1.054.369,87</b>	<b>304.369,87</b>	<b>41%</b>	<b>1.020.648,97</b>
Prestación de servicios					3.598,59
	<b>9.122.860,85</b>	<b>9.488.799,65</b>		<b>4%</b>	<b>10.095.945,18</b>

Las unidades previstas, comparándolas con las reales han sido las detalladas a continuación:

BANCO DE SANGRE	PRESUPUESTADAS	REAL 2015		REAL 2014
Total C. HEMATIES	35.000	34.257	-2%	34.415
Total PLASMA en litros	1.368	1.825	33%	1.160
Total PLAQUETAS	5.700	5.269	-8%	6.119
Total CRIOPRECIPITADOS	750	528	-30%	680

Las unidades de concentrado de hematíes que se han suministrado han sido 34.257 (un 2% menos de lo previsto y similar a lo distribuido en el ejercicio 2013).

La demanda de hematíes satisfecha procede en un 98.18 % de donación convencional y un 1.82% de donación de aféresis.

Se había previsto un aumento en la demanda de unidades transfusionales de plaquetas, 5.700. En este caso no se han alcanzado, ya que se han distribuido 5.269 unidades transfusionales de plaquetas (un 8% menos de lo previsto). El 55% de esta demanda se ha cubierto con plaquetas procedentes de aféresis (un 47.26% en el 2014) y el resto con pools de plaquetas procedentes de donación normal.

De los 1.368 litros de plasma presupuestados para la transfusión, la demanda real de plasma de uso clínico ha sido 1.825 litros aprox., un 33% por encima de lo previsto.

HEMODERIVADOS INDUSTRIALES	PRESUPUESTADAS	REAL 2015		REAL 2014
FLEB 10	3.000	4.088	36%	4.558
ALB	20.000	16.713	-16%	18.890
TRYPSONE	500	698	40%	720
PPL	700	620	-11%	810

En cuanto a los hemoderivados industriales: la distribución de Inmunoglobulinas sigue un 36% por encima de lo presupuestado. Por otro lado, la demanda de albúmina aunque sigue siendo excedentaria y ha disminuido en un 12% con respecto a la demanda del año 2014 y el PPL ha sido mucho menor puesto que a finales de 2014, la industria fraccionadora nos comunicó que no se va a fraccionar más este producto. En cuanto al Trypsone, la demanda ha disminuido un

3% con respecto al ejercicio anterior. A pesar de los intentos de introducir el Factor VIII como tratamiento para los hemofílicos de la Comunidad Balear, este consumo no llega a las expectativas de distribución.

BANCO DE LECHE	REAL 2015	REAL 2014	
ENVASE DE 50CC	517	508	
ENVASE DE 100CC	836	551	
ENVASE DE 200 CC	-	60	
ENVASE DE 250 CC	420	311	
<b>TOTAL LITROS</b>	<b>214</b>	<b>170</b>	<b>26%</b>

La distribución de leche materna ha tenido un incremento del 26% y sus ingresos se han incrementado en un 37%.

BANCO DE OJOS	REAL 2015	REAL 2014	
CORNEA	130	128	2%
ESCLERA	16	11	45%
MEMBRANA AMNIOTICA	36	51	-29%

Los ingresos del Banco de ojos han sido ligeramente superiores (2%).

MATRIZ ÓSEA DESMINERALIZADA	REAL 2015	REAL 2014	
DBP Putty 10 cc	161	163	-1%
DBP Putty 5 cc	86	77	12%
DBP Putty 2,5 cc	40	36	11%
DBP Putty 1 cc	21	27	-22%
<b>TOTAL DBM (€)</b>	<b>319.090,75 €</b>	<b>314.277,16 €</b>	<b>2%</b>

Los ingresos de la matriz ósea desmineralizada (DBM) han sido ligeramente superiores (2%). El Banco Osteotendinoso, del que forma parte la DBM, ha experimentado un incremento de facturación de un 42%.

#### o Los gastos

Las ayudas monetarias han sido las presupuestadas, 45.000 €, y estas fueron las concesiones realizadas, pero se han producido reintegro de subvenciones.

Los gastos ordinarios. El desglose por partidas es el siguiente:

El gasto en **consumo de explotación** ha sido un 11% menos de lo presupuestado:

CONSUMO EXPLOTACION	PPTO 2015	REAL 2015	desviac	REAL 2014
COMPRAS MERCADERIAS	1.665.239,00	1.670.477,88	0%	1.926.383,87
REACTIVOS	840.762,00	712.249,31	-15%	747.378,90
OTROS APROVISIONAMIENTOS	117.000,00	155.247,18	33%	161.123,87
TRABAJOS DE OTRAS EMPRESAS	1.403.744,00	1.004.142,31	-28%	1.081.308,87
VARIACION DE EXISTENCIAS		42.301,89		461.209,87
<b>Total general</b>	<b>4.026.745,00</b>	<b>3.584.418,57</b>	<b>-11%</b>	<b>4.377.405,38</b>

Los consumibles de la extracción (bolsas, tubos, equipos...), al ser costes variables, han seguido la tendencia de las extracciones realizadas.

Los gastos de adquisición de materias primas (componentes sanguíneos y tejidos) han sido la siguiente:

	2015		2014		15/14
ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS	Unidades	Importe	Unidades	Importe	
<b>BANCO DE SANGRE</b>					
ADQUISICIÓN DE HEMATÍES	3	372,00	92	10.291,12	
ADQUISICIÓN DE PLAQUETAS	11	4.000,00		0,00	
ADQUISICIÓN DE PLASMA	44	2.702,00		0,00	
<b>TOTAL BS</b>		<b>7.074,00</b>		<b>10.291,12</b>	<b>-31%</b>
<b>BANCO DE TEJIDOS</b>					
ADQUISICIÓN DE HUESO CONGELADO	6	3.950,22	1	3.730,00	
ADQUISICIÓN DE HUESO LIOFILIZADO	38	14.692,18	40	15.983,38	
ADQUISICIÓN DE TEJIDO OCULAR	1	1.425,00	1	1.030,00	
ADQUISICIÓN TEJIDO VASCULAR	2	2.680,55	5	4.531,77	
ADQUISICIÓN TEJIDO DÉRMICO	3	350,00			
ADQUISICIÓN DE TEJIDO DBM	335	233.207,81	299	272.974,08	
<b>TOTAL BT</b>		<b>255.955,76</b>		<b>298.249,23</b>	<b>-14%</b>
<b>TOTAL</b>		<b>263.029,76</b>		<b>308.540,35</b>	<b>-15%</b>

El precio de coste de adquisición de tejido DBM fue adjudicado en este ejercicio un 19% por debajo del precio de licitación, lo que ha permitido una mejora de la eficiencia de esta actividad.

La Fundación transforma parte del plasma (aproximadamente 11.000 litros) en derivados plasmáticos que transforma la industria transformadora. Durante este año se han fraccionado 9.582 litros y se han obtenido los siguientes viales para atender las necesidades de la comunidad autónoma.

	PREV.2015	REAL 2015	PREV.2014	REAL 2014
	VIALES		VIALES	
FLEB 10/ Plangamma 10	3.849	2.811	2.736	3.694
ALBUMINA	17.696	24.134	17.280	17.838
TRYPSONE /Prolastina	367	739	734	566
<b>LITROS FRACCIONADOS</b>	<b>11.000</b>	<b>9.582</b>	<b>11.000</b>	<b>9.258</b>
<b>COSTE FRACCIONAMIENTO</b>	<b>1.228.395</b>	<b>945.381</b>	<b>1.206.551</b>	<b>975.974</b>

Por otro lado, cabe destacar que se ha cedido materia plasmática para la obtención de factor VIII al Centro de Transfusión de Castilla y León, ya que en la Comunidad Autónoma de las Islas Baleares no existe demanda de este tipo de producto.

En lo que se refiere al **Gasto de Personal**, la desviación ha sido de un -3%.

	PPTO 2015	REAL 2015		REAL 2014
SOUS I SALARIS	3.020.304,00	2.890.284,90	-4%	2.820.036,77
SEGURIDAD SOCIAL	900.000,00	896.903,22	0%	867.332,49
ALTRES DESPESES SOCIALS	20.000,00	23.262,78	16%	17.624,20
<b>DESPESA PERSONAL</b>	<b>3.940.304,00</b>	<b>3.810.450,90</b>	<b>-3%</b>	<b>3.704.993,46</b>

Se han ido adaptando el número de colectas a la demanda de productos sanguíneos por lo que, se han realizado 1.637 colectas (sin apenas variación con respecto al año pasado).

El epígrafe de **Otros Gastos** ha sido superior en un -11% cuyo desglose es el siguiente:

OTROS GASTOS		PPTO 2015	REAL 2015		REAL 2014
Total 620	Gastos en I+D	70.000,00	65.318,92	-7%	25.235,07
Total 621	Arrendamientos	20.000,00	14.754,10	-26%	19.693,44
Total 622	Reparaciones y mantenimientos	160.000,00	142.489,59	-11%	137.939,87
Total 623	Servicios profesionales	30.000,00	15.346,91	-49%	19.277,50
Total 624	Transporte	150.000,00	133.319,47	-11%	126.587,32
Total 625	Primas de Seguros	35.000,00	30.290,46	-13%	28.048,09
Total 627	Publicidad y Propaganda	100.000,00	84.430,04	-16%	80.041,99
Total 628	Suministros	100.000,00	90.950,76	-9%	106.341,80
Total 629	Otros servicios	156.000,00	140.874,23	-10%	133.285,67
Total 631-634	Otros tributos y Ajustes negativos	511.941,00	489.175,06	-4%	339.788,51
Total 653 + 654	Otros gastos gestión corriente		0,00		
Total 694-794	Dotación y reversión insol.de tráfico		-15.580,17		-38.219,52
<b>Total general</b>		<b>1.332.941,00</b>	<b>1.191.369,37</b>	<b>-11%</b>	<b>1.030.347,44</b>

En lo que concierne a los **Gastos Financieros y asimilados**, los gastos han sido menores a los esperados. Esto es debido a gracias a los Mecanismos Extraordinarios de Pago a Proveedores realizados por el Gobierno Central, las reclamaciones de intereses de demora no han ocurrido, y paralelamente, la utilización de la póliza de crédito ha sido menor.

GASTOS FINANCIEROS	PPTO 2015	REAL 2015	% desviación	REAL 2014
Intereses Prestamos	1.500,00	1.133,82		1.227,51
Intereses de demora	3.500,00			122,25
Intereses Polizas Credito	2.000,00	288,59		694,49
<b>INTERESES DE DEUDA</b>	<b>7.000,00</b>	<b>1.422,41</b>	<b>-80%</b>	<b>2.044,25</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>3.000,00</b>	<b>33,83</b>	<b>-99%</b>	<b>474,45</b>
<b>Total general</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.456,24</b>	<b>-85%</b>	<b>2.518,70</b>

## 23.2. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS

Ejercicio	Excedente del ejercicio	Ajustes positivos	Ajustes negativos	Base de cálculo	Renta a destinar	Recursos destinados a fines (gastos + inversiones)	Aplicación de los recursos destinados en cumplimiento de sus fines					Importe pendiente		
							2010	2011	2012	2013	2014			
2011	113.689,75	10.315.634,84		10.429.324,59	7.300.527,21	70%	10.365.671,88	10.365.671,88						- 3.065.144,67
2012	645.566,45	8.748.593,77		9.394.159,22	6.575.905,15	70%	9.861.093,19		9.861.093,19					- 3.285.188,04
2013	772.391,71	8.796.058,10		9.538.449,81	6.678.914,67	70%	8.805.048,18			8.805.048,18				- 2.128.133,21
2014	870.608,08	9.329.287,88		10.199.896,86	7.139.927,80	70%	7.061.021,20				7.061.021,20			- 78.906,60
2015	846.701,23	8.832.911,20		9.679.612,43	6.776.728,70	70%	8.983.276,78					8.983.276,78		- 3.207.548,05
<b>TOTAL</b>	<b>3.248.958,12</b>	<b>48.992.476,79</b>		<b>49.241.433,91</b>	<b>34.469.003,74</b>		<b>38.092.834,45</b>	<b>10.365.671,88</b>	<b>9.861.093,19</b>	<b>8.805.048,18</b>	<b>7.061.021,20</b>	<b>8.983.276,78</b>		<b>- 10.607.107,48</b>

### 23.3. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

DETALLE DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Nº CUENTA	PARTIDA DE LA CUENTA DE RESULTADOS	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCION DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN						
Ejercicio	Limites alternativos (art. 33 RD 1337/2005)		Gastos directamente ocasionados por la administración en el patrimonio	Gastos resaribles a los Patronos	TOTAL GASTOS ADMINISTRACIÓN DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	Supera (+) No supera (-) el límite máximo
	5% de los fondos propios	20% de la base de cálculo del art. 27 de la Ley 50/2002 y art. 32.1 RD 1337/2005				
2015	232.444,14	1.935.922,49		-	-	NO SUPERA

#### (24) ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido acontecimientos posteriores al cierre dignos de mención.

#### (25) OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

Prácticamente toda la facturación está englobada dentro de este epígrafe, si así entendemos la vinculación el que la composición del Patronato tenga un representante de organismos tales como la Conselleria de Sanitat, IBSALUT, ....

Las partes vinculadas con las que la Fundación ha realizado transacciones durante el ejercicio 2015, así como la naturaleza de dicha vinculación, es la siguiente:

	Naturaleza de la vinculación
IB Salut	Patrono
Hermanades de Donantes de Sangre de Mallorca, Menorca, Eivissa i Formentera	Patrono
BÍTEL	Vinculada a Patrono
Alta direcció	Directivos

Los saldos mantenidos con entidades vinculadas son los siguientes:

	Miles de Euros	Miles de Euros
	2015	2014
Créditos a largo plazo		
Clientes	4.387	2.619
Deudas a largo plazo		
Deudas a corto plazo	267	-4
Proveedores	222	200

Las transacciones realizadas con entidades vinculadas son las siguientes:

	Miles de Euros	Miles de Euros
	2015	2014
Ventas	8.095	8.642
Aprovisionamientos	0	0
Otros gastos de explotación	61	65
Subvenciones de explotación	0	0
Subvenciones de capital	260	0

## (26) OTRA INFORMACIÓN

- Cambios en los órganos de gobierno, dirección y representación.

Ha cambiado la composición del Patronato..

Actualmente preside el Patronato la Honorable Consellera de Sanitat, Patricia Gómez Picard, y dirigen el centro la Sra. Rosario Sánchez Grau y Maria Ramos Montserrat.

- La composición del Patronato se compone de la siguiente forma:
  - Presidente, el titular de la Conselleria competente en materia de sanidad.
  - Vicepresidente, persona designada por el Presidente.
  - Vocales:
    - i. 8 designados por el titular de la Conselleria competente en materia de sanidad.
    - ii. Un representante de la Conselleria competente en materia de hacienda y presupuestos.
    - iii. El Director General o titular del órgano de dirección del IBSALUT.
  - Secretario: la persona designada por el Presidente, que actuará con voz pero sin voto.
- Remuneración de Auditores.

Los honorarios correspondientes a la auditoria de las cuentas anuales del ejercicio 2015 son asumidos por el presupuesto correspondiente de la Intervención General de las Islas Baleares, de acuerdo al Plan de Auditorias 2015 de la Conselleria d'Hisenda i Pressuposts.

➤ Administradores y alta dirección.

El detalle de las remuneraciones devengadas por los miembros del Patronato de la Fundació y de la alta dirección de la Fundación es el siguiente:

(Miles de euros)	2015	2014
<u>Patronato de la fundación</u>		
Sueldos		
Dietas		
<u>Alta dirección</u>		
Sueldos	16	25
Dietas		
	<b>16</b>	<b>25</b>

Al 31 de diciembre de 2015 la Fundación no tiene obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto a los miembros anteriores o actuales del Patronato, ni tiene obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía.

A 31 de diciembre de 2015 no existen anticipos a miembros del Patronato de la Fundación.

➤ Personal.

El número de empleados es de 116 cuya distribución por categorías es:

	HOMBRES	MUJERES	TOTAL	Discapacidad
Alta Dirección			0	
Directores médicos	2		2	
Médico Especialistas	1	2	3	
Responsable área sanitaria	1	3	4	
Médico o licenciado sanitario	7	6	13	
DUE	5	27	32	1
Técnico Laboratorio	1	15	16	
Auxiliar de clínica		6	6	
Director de Gestión		1	1	
Mandos intermedios	1	3	4	
Técnico		3	3	
Informático	2		2	
Oficial Administrativo (1ª y 2ª)	1	6	7	
Auxiliar Administración	1	7	8	
Recepcionistas/Secretaría Dirección	2	2	4	
Chofer	7		7	
Mantenimiento	1		1	
Empleada Limpieza		3	3	1%
<b>TOTAL 2015</b>	<b>32</b>	<b>84</b>	<b>116</b>	<b>1</b>
<b>TOTAL 2014</b>			<b>117</b>	
		Variación 15/14	-1%	

(27) ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	Nota	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN</b>			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos		848.701,23	870.608,98
2. Ajustes del resultado		44.464,94	133.856,62
a) Amortización del inmovilizado (+)		200.907,61	210.389,86
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)			
c) Variación de provisiones (+/-)		(13.380,17)	(38.219,52)
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		(175.257,12)	(91.254,26)
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		606,78	9.291,82
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrum.financ.(+/-)			
g) Ingresos financieros (-)		(148,24)	(685,76)
h) Gastos financieros (+)		1.456,24	2.518,70
i) Diferencias de cambio (+/-)			,00
l) Variación de valor razonable en instrum.financ.(+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		32.479,84	41.613,78
3. Cambios en el capital corriente		(1.071.299,38)	(776.176,10)
a) Existencias (+/-)		42.301,89	461.209,87
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		(1.727.062,81)	3.327.532,71
c) Otros activos corrientes (+/-)		(41.756,60)	(9.528,64)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		(207.341,36)	(2.569.121,37)
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		862.759,50	(1.973.153,58)
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			(13.115,09)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		(78.662,29)	(1.832,94)
a) Pagos de intereses (-)		(1.456,24)	(2.518,70)
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)		148,24	685,76
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		(77.354,29)	,00
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación y de gestión (+/-1+2+3+4)		(258.795,50)	226.456,56
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
6. Pagos por inversiones (-)		(101.542,94)	(77.901,81)
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible		(11.907,17)	(5.947,00)
c) Inmovilizado material		(89.635,77)	(71.954,81)
d) Bienes del Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmobiliarias			
f) Otros activos financieros			,00
g) Activos no corrientes mantenidos para venta			
h) Otros activos			
7. Cobros por desinversiones (+)		34.680,60	,00
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			,00
d) Bienes Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmobiliarias			
f) Otros activos financieros		2.800,00	
g) Activos no corrientes mantenidos para venta			
h) Otros activos		31.880,60	
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		(66.862,34)	(77.901,81)
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio		75.790,42	47.917,08
a) Aportaciones a la dotación Fundacional o fondo social (+)			
b) Disminuciones del fondo social (-)			
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		75.790,42	47.917,08
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(17.227,11)	(16.931,88)
a) Emisión			
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)			
2. Deudas con entidades de crédito (+)			
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)			
b) Devolución y amortización de			
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)		(17.227,11)	(16.931,88)
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)			
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+10)		58.563,31	30.985,20
<b>D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>			
		,00	,00
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+8+11+D)</b>			
		(267.696,52)	(179.539,95)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		360.402,39	180.862,44
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		93.707,86	360.402,39

**(28) INFORMACION SOBRE EL PERIODO MEDIO DE PAGO A PROVEEDORES. DISPOSICIÓN ADICIONAL TERCERA."DEBER DE INFORMACIÓN" DE LA LEY 15/2010, DE 5 DE JULIO"**

En relación con la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, se informa de que a 31 de diciembre de 2015, el importe de los pagos realizados a los proveedores en el ejercicio, distinguiendo los que han excedido los límites legales de aplazamiento, el plazo medio ponderado excedido de pagos y el importe del saldo pendiente de pago a proveedores que al cierre del ejercicio acumula un aplazamiento superior al plazo legal de pago de 30 días (art.33 de Modificación de la Ley 3/2004), asciende a 0 euros (a 31/12/2014 era de 241.715,16 euros € ).

Pagos realizados y pendientes de pago en la fecha de cierre de balance					
		2015		2014	
		Importe	%	Importe	%
Dentro del plazo máximo legal		806.382,05	16%	1.079.949,25	28%
Resto		4.310.546,64	84%	2.736.288,05	72%
<b>Total pagos del ejercicio</b>		<b>5.116.928,69</b>	<b>100%</b>	<b>3.816.237,30</b>	<b>100%</b>

  

PMPE (días) de pagos		2015	2014
Aplazamientos que a la fecha de cierre sobrepasan el plazo máximo legal		14,36	24,49
		-	241.715,16

  

		2015	2014
		Días	Días
Periodo medio de pago a proveedores		38,86	36,69
Ratio de operaciones pagadas		38,62	41,92
Ratio de operaciones pendientes de pago		1,84	17,11
		Importe (Euros)	Importe (Euros)
Total de pagos realizados		5.116.928,69	3.816.237,30
Total pagos pendientes		649.453,85	1.020.617,14

**(29) INFORMACIÓN SOBRE LA NATURALEZA Y EL NIVEL DE RIESGO PROCEDENTE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

La gestión de los riesgos financieros de la Entidad está centralizada en la Dirección Económica y de Gestión, la cual tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación se indican los principales riesgos financieros que impactan a la Entidad:

**i) Riesgo de crédito**

El riesgo de crédito se produce por la posible pérdida causada por el incumplimiento de las obligaciones contractuales de las contrapartes de la Fundación, es decir, por la posibilidad de no recuperar los activos financieros por el importe contabilizado y en el plazo establecido.

Con carácter general la Fundación mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio. Es destacable que la gestión del riesgo de crédito de la Entidad viene determinada por la naturaleza del servicio que presta la Fundación y la de sus clientes.

**ii) Riesgo de mercado**

El riesgo de mercado se produce por la posible pérdida causada por variaciones en el valor razonable o en los futuros flujos de efectivo de un instrumento financiero debidas a cambios en los precios de mercado. El riesgo de mercado incluye el riesgo de tipo de interés, de tipo de cambio y otros riesgos de precio. La Fundación no tiene riesgo de tipo de cambio ni otros riesgos de precio distintos al riesgo de tipo de interés.

En cuanto al riesgo de tipo de interés, éste viene determinado por la posible pérdida causada por variaciones en el valor razonable o en los futuros flujos de efectivo de un instrumento financiero debidas a cambios en los tipos de interés de mercado. La exposición de la Fundación al riesgo de cambios en los tipos de interés se debe principalmente a los préstamos y créditos recibidos a tipos de interés variable (Nota 10)

## ii) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez se produce por la posibilidad de que la Fundación no pueda disponer de fondos líquidos, o acceder a ellos, en la cuantía suficiente y al coste adecuado, para hacer frente en todo momento a sus obligaciones de pago. El objetivo de la Fundación, del Servicio de Salud de las Islas Baleares y de los Patronos es mantener las disponibilidades liquidas necesarias para que ésta pueda continuar su actividad con normalidad.

## MEMORIA EXPLICATIVA LIQUIDACIÓN ADMINISTRATIVA

Trasladando la contabilidad financiera a la administrativa, la liquidación presupuestaria y sus desviaciones quedarían resumidas en:

### LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO 2015 ADMINISTRATIVO

#### 1.- INGRESOS

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL				DIFERENCIA	
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	PREVISIONES INICIALES	MODIFICACION DE LAS PREVISIONES		PREVISIONES DEFINITIVAS		INGRESOS DEVENGADOS
					EN MAS	EN MENOS			
III	Tasas y otros ingresos	9.063.531,00	10.098.525,10	9.122.861,00			9.122.861,00	9.494.715,47	371.854,47
IV	Transferencias corrientes	38.438,00	31.130,00	50.876,00	35.488,00		86.364,00	75.518,42	10.845,58
V	Ingresos patrimoniales	100,00	885,76	100,00			100,00	148,24	48,24
VI	Enajenación Inversiones reales						-	200,00	200,00
VII	Transferencias de capital	33.111,00		330.501,00			330.501,00	260.000,00	70.501,00
VIII	Variación Activos Financieros				266.220,00		266.220,00		266.220,00
IX	Variación Pasivos Financieros						-		
	<b>TOTALES</b>	<b>9.135.180,00</b>	<b>10.130.340,86</b>	<b>9.504.338,00</b>	<b>301.708,00</b>	<b>-</b>	<b>9.806.046,00</b>	<b>9.830.582,13</b>	<b>24.536,13</b>

#### 2. GASTOS

CAPITULO	CONCEPTO	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL					
		CREDITOS DEFINITIVOS	INGRESOS / GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS INICIALES	MODIFICACION DE LOS CREDITOS		CREDITOS DEFINITIVOS	GASTOS DEVENGADOS	CREDITOS DISPONIBLES
					EN MAS	EN MENOS			
I	Gastos de Personal	3.877.406,00	3.667.893,12	3.877.406,00	62.898,00		3.940.304,00	3.861.716,64	78.587,36
II	Compra de bienes y servicios	5.010.921,00	4.919.897,75	5.120.876,00	238.810,00		5.359.686,00	4.733.127,22	626.558,78
III	Gastos financieros	78.500,00	2.518,70	10.000,00			10.000,00	1.456,24	8.543,76
IV	Transferencias corrientes	45.000,00	45.000,00	45.000,00			45.000,00	42.451,73	2.548,27
VI	Inversiones reales	106.511,00	77.901,81	433.856,00			433.856,00	101.542,95	332.313,05
VII	Transferencias de capital						-		-
VIII	Variación Activos Financieros						-		-
IX	Variación Pasivos Financieros	16.742,00	16.931,88	17.200,00			17.200,00	17.227,11	27,11
	<b>TOTALES</b>	<b>9.135.180,00</b>	<b>8.729.943,26</b>	<b>9.504.338,00</b>	<b>301.708,00</b>	<b>-</b>	<b>9.806.046,00</b>	<b>8.757.521,89</b>	<b>1.048.524,11</b>

SUPERAVIT/DÉFICIT

1.073.060,24

## GASTOS

Los gastos del Presupuesto final han tenido las siguientes desviaciones atendiendo a su naturaleza:

	Pressupost	INGRESOS /	Dif. Absoluta	Dif %
Cap 1	3.940.304	3.861.716,64	-78.587,36	-1,99%
Cap 2 - Cap 4	5.414.686,00	4.777.035,19	-637.650,81	-11,78%
Cap 6 - Cap 9	451.056,00	118.770,06	-332.285,94	-73,67%
	<b>9.806.046,00</b>	<b>8.757.521,89</b>	<b>-1.048.524,11</b>	<b>-10,69%</b>

## GASTOS CORRIENTES

### Capítulo I. Gastos de personal

En este capítulo hemos tenido en cuenta todos los gastos sociales de la Fundación, y con la particularidad de descontar como gasto del capítulo uno, la bonificación por formación contemplada en la cuenta 759 por valor de 9.291,60 €, una provisión de retribuciones y otras prestaciones reclamadas por los trabajadores que se estiman en 39.508,21 €. Por otro lado, se han sumado pagos realizados que se habían provisionado en ejercicios anteriores como son el pago de la paga parcial y proporcional de la extra de diciembre del 2012 y el reconocimiento de trienios que parte de los trabajadores habían solicitado.

Se ha cumplido con la limitación de este Capítulo.

### Capítulo II. Gastos de bienes corrientes y servicios

Este capítulo contempla aquellas partidas definidas más arriba como consumos de explotación, otros gastos de explotación, reintegro de subvenciones y gastos extraordinarios.

Dentro de los aprovisionamientos y otros gastos de la explotación hay que descontar los percibidos en especie (17.189 €).

Tampoco hay que tener en cuenta ni la reversión de insolvencias de tráfico 31.765,29 € como la dotación de las mismas, 16.185,12 €.

Se ha cumplido con el presupuesto de este Capítulo.

### Capítulo III. Gastos Financieros

Este capítulo contempla la partida de Gastos financieros y asimilados, que ha sido inferior a su dotación.

Se ha cumplido con el presupuesto de este Capítulo.

### Capítulo IV. Transferencias Corrientes

Corresponde en su totalidad a las ayudas monetarias entregadas a las asociaciones de donantes de la Comunidad Autónoma, monetarias o no monetarias.

Se ha cumplido con el presupuesto de este Capitulo.

## GASTOS DE CAPITAL

### Capítulo VI. Inversiones reales

Se ha cumplido con el presupuesto de este Capitulo.

No liquidan las aportaciones de capital en especie, tales como la maquinaria donada sin contraprestación alguna.

### Capítulo IX. Variación de pasivos financieros

Corresponde a la amortización de capital del préstamo hipotecario que la Fundación soporta sobre el local de Menorca.

Se ha cumplido con el presupuesto de este Capitulo.

## INGRESOS

### INGRESOS CORRIENTES

#### Capitulo III. Tasas y otros ingresos

En este capitulo se incluyen todos los ingresos de la gestión corriente de la Fundación (cuentas 701, 705, 72, 755,759), excluyendo la parte correspondiente a la bonificación de formación que la hemos restado en el capitulo uno de gastos.

La desviación es de un 4,08% de ingresos.

#### Capítulo IV. Transferencias Corrientes

Este capítulo contempla aquellas Subvenciones de explotación recibidas en el ejercicio 2015, aplicadas en su totalidad en base a la Instrucción 1/2008.

La desviación es de un -12,56% de ingresos.

#### Capítulo V. Ingresos Patrimoniales

Este capítulo contempla la partida de Ingresos financieros y asimilados.

La desviación es de un 48% de ingresos

#### Capítulo VI. Enajenación de inversiones reales.

Este capítulo corresponde a los ingresos obtenidos por la venta de inmovilizado.

#### Capítulo VII. Transferencias de Capital

Este capítulo contempla aquellas Subvenciones de capital recibidas en el ejercicio 2015, aplicadas en su totalidad en base a la Instrucción 1/2008.

El resultado es un superávit administrativo de 1.073.060,24 €.

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	1

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: PH Bienes Patrimonio Historico</b>								
059			03/05/2000	Cuadro "El Terrat"	721,22	0,00	0,00	721,22
060			03/05/2000	Cuadro "El Cotxe"	1.442,43	0,00	0,00	1.442,43
10021	0		01/07/2012	Colección Gráfica "Illes Balears" Ahir-Avui	1.080,00	0,00	0,00	1.080,00
10022			10/08/2012	Cuadro "La Misericordia"	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
665			01/01/2000	Cuadro "La Catedral"	2.567,54	0,00	0,00	2.567,54
<b>Total Grupo PH Bienes Patrimonio Historico</b>					<b>9.311,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.311,19</b>
<b>Total Tipo Plan LC Estándar</b>					<b>9.311,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.311,19</b>

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## Elementos de inmovilizado activos

Fecha Listado	Página
29/02/2016	1

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
--------	------	------	--------	-------------	-------------------	----------------	------------------	------------

**Grupo: INMATERIAL Inmovilizado Inmaterial**

005_1			16/06/2011	Registre Pacients amb anticossos irregulars	4.716,66	943,33	4.286,22	430,44
005_2			16/06/2011	Registre de Hemovigilància	8.163,34	1.632,67	7.418,39	744,95
018			12/05/2005	Licencia OEM WIN SVR ENT 2003 26CLT 1P	2.939,97	0,00	2.939,97	0,00
019			12/05/2005	Licencia Windows SVR 2003 STD V2003 5 CL	1.382,22	0,00	1.382,22	0,00
05			05/04/2011	Sistema de gestión de pedidos web	5.561,25	1.112,25	5.272,55	288,70
0574			30/09/2011	SQL Server 2008 R2 Standard Edition	265,45	53,08	225,83	39,62
0575			30/09/2011	Licencia Windows Server 2003 Standard Editi	31,51	6,30	26,82	4,69
0576			30/09/2011	Licencia Windows Server 2003 Standard Editi	31,51	6,30	26,82	4,69
10112			23/04/2013	SOFTWARE CONTROL REMOTO ORDENA	174,89	34,98	94,20	80,69
10120			31/08/2013	Licencias Windows 8 Pro (50 unidades)	820,01	164,00	383,26	436,75
10137			12/12/2013	SOFTWARE VMWARE MIRAGE BUNDLE	1.586,66	317,33	652,05	934,61
10187_1			31/07/2014	Licencia SQL SERVER 2014 STANDARD EDI	191,73	38,35	54,53	137,20
10187_2			31/07/2014	Licencia SQL SERVER 2014 STANDARD EDI	191,74	38,35	54,53	137,21
10187_3			31/07/2014	Licencia WINDOWS SERVER 2012 R2 STAN	46,65	9,33	13,26	33,39
10188_1			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_10			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_2			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_3			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_4			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_5			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_6			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_7			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_8			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10188_9			25/08/2014	Licencia Office Professional Plus 2013	33,67	6,74	8,71	24,96
10190			01/03/2012	Licencia Office Professional Plus 2007	21,41	4,28	16,43	4,98
10191			30/04/2013	Licencia Office Professional Plus 2010	24,62	4,92	13,16	11,46
10192			01/03/2012	Licencia de Office Professional Plus 2007	21,41	4,28	16,43	4,98
10193			01/03/2012	Licencia de Office Professional Plus 2007	21,41	4,28	16,43	4,98
10194			01/02/2012	Licencia Servidor BD SQL Server 2008 R2 Sta	315,38	63,08	246,97	68,41
10195			01/02/2012	Licencia Servidor Windows Server 2008 Enter	96,01	19,20	75,18	20,83
10215			31/01/2015	Licencia Windows Server 2012	47,46	8,72	8,72	38,74
10259			25/09/2015	Licencias de 10 licencias de escritorios virtual	2.066,07	110,64	110,64	1.955,43
18			01/12/2010	Programa Adobe Illustrator	837,35	153,53	837,35	0,00
19			16/03/2010	Programa Adobe Photoshop	987,33	40,86	987,33	0,00
20			20/05/2010	Oracle Data Base	16.211,09	1.254,09	16.211,09	0,00
21			26/05/2010	Programa Personal Tec	4.233,75	341,50	4.233,75	0,00
568	SE		04/04/2011	Licencia WINDOWS 7 PROFES 64BITS OEM	124,30	7,98	124,30	0,00
569	SE		04/04/2011	Licencia WINDOWS 7 PROFES 64 BITS	124,30	7,98	124,30	0,00
575_10			27/09/2011	M.W.SERVER 2008	2.682,72	536,54	2.286,92	395,80
575_11			27/09/2011	LICENCIAS ACCESO M.W.SERVER 2008 (50	2.338,18	467,63	1.993,15	345,03
575_7			27/09/2011	VMWARE VSPHERE	4.009,97	802,00	3.418,36	591,61
575_8			27/09/2011	VMWARE PRODUCTION	2.665,78	533,16	2.272,49	393,29
575_9			27/09/2011	M.W.SERVER 2008	2.682,72	536,54	2.286,92	395,80
86			23/01/2009	Licencia Office 2007 HP Pro	243,59	0,00	243,59	0,00
938			16/04/2003	IGrafX Flowcharter 2003	566,42	0,00	566,42	0,00
954			12/12/2003	Licencia XP Professional	173,24	0,00	173,24	0,00
9541			12/12/2003	Licencia XP Professional	173,24	0,00	173,24	0,00
IC2			07/04/2011	Plataforma tratamiento, análisis dinámico de	47.668,72	9.533,75	45.142,02	2.526,70

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	2

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: INMATERIAL Inmovilizado Inmaterial</b>								
IC3			16/09/2013	Web FBSTIB	15.250,00	3.050,00	6.994,11	8.255,89
IC4			21/11/2014	Programa Gestion + Cotabilidad + Nóminas	12.244,40	2.448,88	2.723,96	9.520,44
INF109			28/11/2005	Programa E-PROGESA	153.621,04	2.111,61	143.262,06	10.358,98
INF21			12/05/2005	Licencia OEM WIN SVR ENT 2003 26CLT 1P	2.939,97	0,00	2.939,97	0,00
<b>Total Grupo INMATERIAL Inmovilizado Inmaterial</b>					<b>298.832,17</b>	<b>26.469,12</b>	<b>260.416,28</b>	<b>38.415,89</b>
<b>Total Tipo Plan LC Estándar</b>					<b>298.832,17</b>	<b>26.469,12</b>	<b>260.416,28</b>	<b>38.415,89</b>

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
24/02/2016	1

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: CONS Construcciones</b>								
109_1			10/10/1998	Local y oficinas Palma	1.452.388,17	72.619,41	1.252.111,17	200.277,00
188			01/01/2005	Local Menorca	166.446,32	8.322,32	91.920,12	74.526,20
<b>Total Grupo CONS Construcciones</b>					<b>1.618.834,49</b>	<b>80.941,73</b>	<b>1.344.031,29</b>	<b>274.803,20</b>
<b>Grupo: TR Terrenos</b>								
061			01/10/1998	Solar C/Rossello i Caçador, 20 Palma	505.240,83	0,00	0,00	505.240,83
062			01/02/2005	Solar Pintor Calbó, Menorca	113.321,62	0,00	0,00	113.321,62
<b>Total Grupo TR Terrenos</b>					<b>618.562,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>618.562,45</b>
<b>Total Tipo Plan LC Estándar</b>					<b>2.237.396,94</b>	<b>80.941,73</b>	<b>1.344.031,29</b>	<b>893.366,65</b>

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	1

Ejercicio desde 2015 Período desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Período hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
0			05/11/2013	Microcentrifuga 14.000 rpm (BT)	1.552,98	155,30	334,85	1.218,13
00	GER		29/12/2005	Mampara PTM Asociación Donantes Ibiza	3.699,30	369,93	3.699,30	0,00
000			19/03/1999	Instalación eléctrica Edificio Palma	127.652,30	0,00	127.652,30	0,00
002			13/10/2005	Impresora HP PSC 1410	116,82	0,00	116,82	0,00
003			30/08/2005	Ordenador DELL Optiplex GX520 Essential	2.284,04	0,00	2.284,04	0,00
004			10/06/2011	Maquina expendedora (Sala refrigerio)	2.965,04	296,51	1.352,09	1.612,95
005			20/06/2000	Sellador múltiple Biosealer CR4	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
006			20/06/2000	Sellador portátil Composeal Mobilea	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
008			20/06/2000	Sellador múltiple Biosealer CR4	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
01			04/05/2006	Transpaleta hidraulica manual	380,41	38,04	367,72	12,69
010			07/07/2003	Balanza Biomixer 323	1.782,34	0,00	1.782,34	0,00
010002			01/12/2011	Camilla plegable donación	319,61	31,96	130,55	189,06
010003			01/12/2011	Camilla plegable donación	319,61	31,96	130,55	189,06
0111			18/10/2005	Campana de flujo	6.528,74	544,10	6.528,74	0,00
0112			18/10/2005	Congelador -80º	8.116,92	676,43	8.116,92	0,00
0113	SE		07/04/2011	Balanza Biomixer 323	2.092,93	209,29	990,99	1.101,94
0114	SE		07/04/2011	Balanza biomixer 323	2.092,93	209,29	990,99	1.101,94
013			30/04/2005	Desfibrilador	2.650,50	88,35	2.650,50	0,00
014	GER		29/12/2005	Mobiliario Asociación Donantes Ibiza	6.196,78	619,66	6.196,78	0,00
015			07/07/2005	Pizarra mural y planning magnético 1 año	302,14	12,63	302,14	0,00
02			31/05/2006	Caja transporte máquinas aféresis pueblos	338,15	33,82	324,11	14,04
021			12/12/2001	Instalación de aislamiento acustico y antivibra	27.928,70	0,00	27.928,70	0,00
022			20/07/2001	Cámara para plasma (-35ºC)	53.811,31	0,00	53.811,31	0,00
023			15/03/2001	Sellador de sobremesa Tube Sealer BT200	2.357,92	0,00	2.357,92	0,00
024			15/03/2001	Agitador horizontal de plaquetas	1.684,77	0,00	1.684,77	0,00
025			22/03/2001	Balanza de precisión	362,72	0,00	362,72	0,00
026			27/11/2001	Generador de emergencia 140 KVA	590,80	0,00	590,80	0,00
027			12/06/2001	Separador de células Haemonetics MCS+	15.677,92	0,00	15.677,92	0,00
028			07/07/2003	Balanza Biomixer 323	1.782,34	0,00	1.782,34	0,00
029	IB		31/03/2003	Camilla plegable donación	254,08	0,00	254,08	0,00
03			23/03/2011	Monitor 24" Diseño Gráfico	245,21	49,04	234,21	11,00
030			27/07/2001	Incubador de CO2	4.728,20	0,00	4.728,20	0,00
031			17/04/2001	Congelador Banco de Leche	631,06	0,00	631,06	0,00
032	IB		31/03/2003	Camilla plegable donación	254,08	0,00	254,08	0,00
033	MN		02/03/2001	Armario de metal + altito (Manacor)	512,01	0,00	512,01	0,00
034	IB		31/03/2003	Camilla plegable donación	254,08	0,00	254,08	0,00
035			22/11/2001	Mobiliario cámara	1.222,86	0,00	1.222,86	0,00
038	SE		05/04/2011	Nevera refrigerio Son Espases	482,25	48,23	228,63	253,62
039	SE		04/04/2011	Taquillas	525,82	52,59	249,42	276,40
04	SE		25/03/2011	Televisor LCD 32" + DVD Sunstech	332,46	33,24	158,57	173,89
040			20/09/2011	Microcentrifuga de tubos de 1,5 ml	1.938,11	193,81	829,79	1.108,32
0430			03/10/2005	Sai APCA CS500 (300W)	78,85	0,00	78,85	0,00
0436			03/10/2005	Ordenador portatil Latitude D610	1.873,41	0,00	1.873,41	0,00
0438			03/10/2005	Router CISCO ADSL	514,57	0,00	514,57	0,00
0442			03/10/2005	Impresora Laser 3100 CN	625,34	0,00	625,34	0,00
0443			08/02/2001	Impresora HP Laserjet 2100	1.516,10	0,00	1.516,10	0,00
0445			19/03/2001	Monitor Philips TFT 1058	1.201,48	0,00	1.201,48	0,00
0446_1			10/10/2001	Impresora HP Deskjet 840C	542,73	0,00	542,73	0,00

**VISADO POR**  
**C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	2

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
0446_2			10/10/2001	Impresora HP Deskjet 840C	542,73	0,00	542,73	0,00
0447			23/10/2001	Lector código de barras Voyager 9540W	497,50	0,00	497,50	0,00
050			04/07/2000	Sillon plegable donación	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
051			03/10/2005	Impresora etiquetas DataMax iClass	1.409,73	65,80	1.146,52	263,21
0514			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0515			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0516			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0517			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0518			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0519			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
052			03/10/2005	Impresora etiquetas DataMax iClass	1.080,72	0,00	1.080,72	0,00
0520_1			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.058,50	0,00	1.058,50	0,00
0521_1			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.058,50	0,00	1.058,50	0,00
0522			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0523			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0524			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0525			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0526			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0527			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0528			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0529			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0530			03/10/2005	Ordenador Optiplex GX620 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0531_1			12/05/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.058,50	0,00	1.058,50	0,00
0533_1			12/05/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.058,50	0,00	1.058,50	0,00
0534_1			12/05/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.058,50	0,00	1.058,50	0,00
0536_1			12/05/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.058,50	0,00	1.058,50	0,00
0537			12/05/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0538			12/05/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0539			12/05/2005	Ordenador Optiplex GX280 SFF	1.176,11	0,00	1.176,11	0,00
0542			12/05/2005	Ordenador portatil Latitude D410	1.962,36	0,00	1.962,36	0,00
0543			12/05/2005	Ordenador portatil Latitude D610	1.873,41	0,00	1.873,41	0,00
0544_1			12/05/2005	Rack Servidores	2.681,89	0,00	2.681,89	0,00
0556			12/05/2005	Servidor principal de dominio	4.191,08	0,00	4.191,08	0,00
0558			12/05/2005	Servidor auxiliar	3.820,06	0,00	3.820,06	0,00
0559			12/05/2005	Servidor auxiliar	3.820,06	0,00	3.820,06	0,00
056_1_1	MEN		26/05/2005	Mobiliario Local Menorca	15.952,36	664,64	15.952,36	0,00
0560			12/05/2005	Switch 24 puertos	799,33	0,00	799,33	0,00
0561			12/05/2005	Switch 48 puertos	1.679,78	0,00	1.679,78	0,00
0563			12/05/2005	NAS P4 3.0 RAID 1/5	2.863,74	0,00	2.863,74	0,00
0564			12/05/2005	Router CISCO 1700	2.615,06	0,00	2.615,06	0,00
0565			12/05/2005	Router CISCO 837 ADSL	514,57	0,00	514,57	0,00
0566	SE		27/05/2011	Mesa auxiliar Son Espases	250,89	25,09	115,37	135,52
0567			25/07/2011	Mesa Auxiliar Acero Inox H25-2500	167,70	16,78	74,44	93,26
0568			26/07/2011	Mesa Auxiliar Acero Inox H25-2500	167,69	16,77	74,38	93,31
0569			26/07/2011	Mesa Auxiliar Acero Inox H25-2500	167,69	16,77	74,38	93,31
057	MEN		18/05/2005	Rotulación exterior Menorca	1.408,27	58,65	1.408,27	0,00
0570			26/07/2011	Mesa Auxiliar Acero Inox H25-2500	167,69	16,77	74,38	93,31
0571			26/07/2011	Mesa Auxiliar Acero Inox H25-2500	167,69	16,77	74,38	93,31

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

Fecha Listado	Página
29/02/2016	3

Ejercicio desde 2015 Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Periodo hasta 12

Tipo Plan	LC	Estándar
-----------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
0572			26/07/2011	Mesa Auxiliar Acero Inox H25-2500	167,69	16,77	74,38	93,31
0573			01/07/2011	CORTINAS BUS	1.773,32	177,33	798,46	974,86
058			10/03/2006	Selladora de precinto de seguridad B.Leach	5.349,54	534,95	5.262,15	87,39
06			30/05/2002	Taburete con respaldo	136,91	0,00	136,91	0,00
0600			30/09/2005	Baño Seco	1.070,21	80,27	1.070,21	0,00
063			31/05/2002	Incubador de Plaquetas	7.458,39	0,00	7.458,39	0,00
064	MEN		20/02/2002	Congelador (Menorca)	199,42	0,00	199,42	0,00
065			03/04/2002	Estanterías metal BTejidos	500,84	0,00	500,84	0,00
066			15/05/2002	Estanterías Metal Banco de Sangre	918,14	0,00	918,14	0,00
067			30/05/2002	Taburete con respaldo	136,91	0,00	136,91	0,00
069			19/12/2003	Despacho Hematóloga de Extracciones	625,71	0,00	625,71	0,00
07			30/05/2002	Taburete con respaldo	136,91	0,00	136,91	0,00
070			12/09/2011	Sai Soyntec	53,88	10,78	46,38	7,50
071			08/07/2003	Congelador vertical -30° -32°C	2.609,09	0,00	2.609,09	0,00
072	IB		31/03/2003	Camilla plegable donación	254,08	0,00	254,08	0,00
073			04/05/1999	Transiluminador UV Life Technologies	895,51	0,00	895,51	0,00
075			14/05/1999	Baño seco Stuart Scientific	630,68	0,00	630,68	0,00
076			14/05/1999	balanza Nahita	58,90	0,00	58,90	0,00
077_1			14/05/1999	Cubeta electrofóresis	168,29	0,00	168,29	0,00
077_2			14/05/1999	Cubeta electrofóresis	168,28	0,00	168,28	0,00
078			15/05/1999	Espectrofotómetro Biotech	2.734,61	0,00	2.734,61	0,00
079			21/07/1999	Campana de flujo horizontal Indelab	4.065,85	0,00	4.065,85	0,00
08			16/07/2003	Balanza Biomixer 323	994,16	0,00	994,16	0,00
080	IB		04/07/2000	Camilla plegable donación	250,00	0,00	250,00	0,00
081_1			01/01/1999	Congelador -80°C Forma Scientific	6.302,22	0,00	6.302,22	0,00
081_2			01/01/1999	Congelador -80°C Forma Scientific	6.302,21	0,00	6.302,21	0,00
082			22/07/1999	Agitador magnético	260,88	0,00	260,88	0,00
083			12/04/2011	Termociclador BT	2.734,68	273,47	1.291,14	1.443,54
084	IB		04/07/2000	Camilla plegable donación	250,00	0,00	250,00	0,00
09			16/07/2003	Balanza Biomixer 323	994,16	0,00	994,16	0,00
090			16/09/2011	Impresora de etiquetas Zebra GK420T	328,44	65,69	281,96	46,48
091			22/07/1999	Vórtex	160,11	0,00	160,11	0,00
092			22/07/1999	Baño María BT	315,95	0,00	315,95	0,00
093			30/09/1999	Microscopio especular	25.603,12	0,00	25.603,12	0,00
095			02/09/2005	Ensobradadora	11.220,15	0,00	11.220,15	0,00
096	IB		01/04/2011	Ordenador portátil HP Probook 45205	563,08	112,62	535,07	28,01
097			01/04/2011	Ordenador portátil HP Probook 45204	563,09	112,62	535,08	28,01
098	SE		05/04/2011	Nevera para placas butadnodiol Son Espases	482,25	48,23	228,63	253,62
1_2			23/09/2010	Sai SOYNTEC	63,80	9,32	63,80	0,00
1_3			23/09/2010	Sai SOYNTEC	63,80	9,32	63,80	0,00
10			01/12/2010	Mobiliario (Mesa + ala + silla)	383,56	38,39	194,85	188,71
100	IB		11/03/2009	Armario persiana	288,70	28,87	202,09	86,61
10001			10/11/2011	PH metro	411,46	41,14	170,44	241,02
10002			27/12/2011	Pantalla Proyección Tripode	155,20	15,52	62,30	92,90
10003			14/07/2011	Monitor Packard Bell Viseo 191 LED	73,12	14,62	65,31	7,81
10004			14/07/2011	Monitor Packard Bell Viseo 191 LED	73,12	14,62	65,31	7,81
10005	IB		31/12/2011	Cafetera Krups Nespresso XN2125P4	115,98	11,60	46,40	69,58
10007			05/01/2012	Tensiometro Omron M-6	83,18	8,32	33,18	50,00

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	4

Ejercicio desde 2015 Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Periodo hasta 12

Tipo Plan	LC	Estándar
-----------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
10009			03/04/2012	Split Aire Acondicionado Sala Servidores	1.985,59	196,56	736,70	1.228,89
1001			09/03/2004	Sellador de sobremesa Weld T	2.641,56	0,00	2.641,56	0,00
10010_1			30/04/2012	Impresora Datamax Etiquetas	673,66	167,43	357,22	316,44
10011			13/06/2012	MOLINILLO DE HUESOS-BT-SPIERINGS	5.700,29	578,24	1.972,58	3.727,71
10012	MEN		24/05/2012	Camilla plagable donación	345,79	34,57	124,75	221,04
10014			23/05/2012	SAI SALICRU SPS-600	61,61	15,40	55,62	5,99
10016			06/07/2012	SAI SPS-600	62,41	12,48	43,57	18,84
10017			28/06/2012	HARDWARE IT PV124T	262,93	52,58	184,70	78,23
10018			24/07/2012	SAI SOYNTEC	128,59	25,73	88,51	40,08
10019			05/07/2012	DELL POWERCONNECT 5548	2.617,62	523,53	1.828,77	788,85
10020			18/07/2012	MONITORES LCD	149,01	29,80	103,04	45,97
10023			29/08/2012	RAMPA TELESCOPICA 3 TRAMOS-U.MOVIL	405,23	40,52	135,43	269,80
10025	MEN		27/08/2012	TENSIOMETRO OMRON M-6 AUTOMATIC	83,17	8,32	27,85	55,32
10027	MEN		27/08/2012	TENSIOMETRO OMRON M-6 AUTOMATIC	83,20	8,32	27,86	55,34
1004	GER		06/05/2004	Rollaway cedido a la Hermandad de Mallorca	187,22	0,00	187,22	0,00
10061_1			30/08/2004	Camilla plegable donación	267,55	0,00	267,55	0,00
10061_2			30/08/2004	Taburete a rosca con ruedas	63,58	0,00	63,58	0,00
10062_1			30/08/2004	Camilla plegable donacion	267,55	0,00	267,55	0,00
10062_2			30/08/2004	Taburete a rosca con ruedas	63,58	0,00	63,58	0,00
10063_2			30/08/2004	taburete rosca con ruedas	63,58	0,00	63,58	0,00
10064_1			30/08/2004	Camilla plegable donación	267,54	0,00	267,54	0,00
10064_2			30/08/2004	taburete a rosca con ruedas	63,57	0,00	63,57	0,00
10071	MEN		30/10/2004	Camilla plegable donación	267,76	0,00	267,76	0,00
1009			07/07/2004	Sellador portatil WelbB Grifols	2.214,38	0,00	2.214,38	0,00
10099			20/09/2012	Ordenador Portátil HP (ID 1623)	596,11	119,23	391,33	204,78
101			11/03/2009	Armario persiana 102x198	362,83	36,28	253,96	108,87
1010			23/07/2004	Split Aire Acondicionado Sala Fraccionamient	2.044,80	0,00	2.044,80	0,00
10100			25/10/2012	Encuarnadora	436,97	43,69	139,23	297,74
10101			15/10/2012	Impresora Brother Fax Multifunción BT	216,07	21,61	69,44	146,63
10102	IB		15/11/2012	Nevera Bolsas de Sangre Ibiza	484,28	48,43	151,53	332,75
10103-01			30/11/2012	LECTOR CODIGOS BARRAS ECLIPSE 5145	91,35	9,14	28,22	63,13
10103-02			30/11/2012	LECTOR CODIGOS BARRAS ECLIPSE 5145	91,35	9,14	28,22	63,13
10103-03			30/11/2012	LECTOR CODIGOS BARRAS ECLIPSE 5145	91,35	9,14	28,22	63,13
10103-04			30/11/2012	LECTOR CODIGOS BARRAS ECLIPSE 5145	91,35	9,14	28,23	63,12
10104			03/01/2013	Impresora Brother HL 2240 Laser Monocromo	101,07	20,22	60,54	40,53
10105			05/02/2013	Balanza TRAC (Terumo)	3.300,00	330,00	958,36	2.341,64
10108			21/03/2008	Vehiculo E4406GGL	12.977,67	1.202,41	9.342,68	3.634,99
10109			06/03/2013	Destilador de agua Laboratorio	7.351,70	735,17	2.076,61	5.275,09
10110			11/03/2013	Vehiculo FORD TRANSIT KOMBI 0390-GHG	11.000,00	1.100,00	3.092,05	7.907,95
10111			28/03/2013	Impresora DATAMAX I4212 STD TT	935,72	187,14	517,32	418,40
101114_1			23/04/2013	Servidor DELL PowerEdge R620 (ESX3)	6.420,39	1.284,08	3.036,03	3.384,36
10113			23/04/2013	Desfibrilador ZOLL AED plus	971,10	97,11	261,53	709,57
10114_2			27/09/2011	Servidor DELL R610	4.916,11	983,23	3.540,44	1.375,67
10114_3			27/09/2011	SERVIDOR DELL R610	4.916,11	983,23	3.540,44	1.375,67
10115_1	IB		21/05/2013	Silla giratoria con ruedas (IBIZA)	94,99	9,50	24,85	70,13
10115_2	IB		21/05/2013	Silla giratoria con ruedas (IBIZA)	94,99	9,50	24,85	70,14
10116			24/05/2013	Congelador BT vertical 265 litros	471,18	47,11	122,88	348,30
10117			19/07/2013	Central de alarma	888,42	88,84	218,09	670,33

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	5

Ejercicio desde 2015 Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
10118			19/07/2013	Impresora HP Laserjet Pro P1102 USB	95,31	19,06	46,79	48,52
10119	MEN		12/08/2013	Impresora Brother Multifuncion - Menorca	185,38	37,08	88,58	96,80
1012			28/02/2005	Cámara fotos digital	427,49	6,78	427,49	0,00
10121			17/09/2013	Lector código de barras Honeywell MK5145 U	67,39	13,48	30,88	36,51
101211			17/09/2013	Lector código de barras Honeywell MK5145 U	67,39	13,48	30,88	36,51
10123			17/09/2013	Disco Duro SeaGate	104,81	20,96	48,01	56,80
10126			30/09/2013	Impresora multifunción Brother DCP-7065DN	168,54	16,86	38,01	130,53
10127			01/10/2013	Centralita contraincendios	1.373,43	137,34	309,30	1.064,13
10128_1			14/10/2013	Pipeteador automático BT (Accurpette)	172,90	34,58	76,64	96,26
10128_2			14/10/2013	Pipeteador automático BT (Accurpette)	172,91	34,58	76,65	96,26
10129			16/10/2013	Switch 48 puertos (Power Connect)	1.999,52	399,91	884,17	1.115,35
10130			23/10/2013	HP PORTATIL 4540S U.MOVIL	570,13	114,03	249,93	320,20
10133			19/11/2013	Armario Estanterias Blanco (RRHH)	225,60	22,56	47,78	177,82
10135			13/12/2013	ENVASADORA JOLLY STEEL BT	409,51	40,95	84,03	325,48
10136			02/12/2013	SAI LL1600-600 VA L-LINK	58,18	11,63	24,23	33,95
10138			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10140			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10141			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10142			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10143			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10144			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10145			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10146			10/12/2013	SWITCH 8 PTOS.EDIMAX GIGABIT GREEN -	27,98	5,59	11,53	16,45
10148			05/02/2013	Sellador de sobremesa T-SEAL II (Terumo)	3.850,00	385,00	1.118,08	2.731,92
10149			05/02/2013	Sellador sobremesa TSeal II (Terumo)	3.850,00	385,00	1.118,08	2.731,92
10150			26/02/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	59,14	5,91	10,92	48,22
101501			11/03/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	60,05	6,01	10,88	49,17
101502			11/03/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	60,05	6,01	10,88	49,17
101503			11/03/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	60,05	6,01	10,88	49,17
101504			11/03/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	60,05	6,01	10,88	49,17
101505			11/03/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	60,05	6,01	10,88	49,17
101506			11/03/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	60,05	6,01	10,88	49,17
101507			11/03/2014	Taburete sin respaldo (unidades móviles)	60,05	6,01	10,88	49,17
10151_1			07/03/2014	Lector Código de barras Honeywell	54,63	10,93	19,91	34,72
10151_2			07/03/2014	Lector Código de barras Honeywell	54,64	10,93	19,91	34,73
10152			19/03/2014	Lampara germicida de inmersión (Banco de L	532,45	53,24	95,26	437,19
10154			10/03/2014	Baño de agua 12 litros	405,13	40,51	73,48	331,65
10155			11/04/2014	Sellador esteril de tubos	11.000,00	1.100,00	1.898,63	9.101,37
10157			28/05/2014	Sierra reciproca con motor quirúrgico (BT)	7.562,63	756,26	1.207,94	6.354,69
10158_1			01/05/2014	Mesa auxiliar acero inox	174,87	17,49	29,23	145,64
10158_2			01/05/2014	Mesa auxiliar acero inox	174,87	17,49	29,23	145,64
10158_3			01/05/2014	Mesa auxiliar acero inox	174,87	17,49	29,23	145,64
10158_4			01/05/2014	Mesa auxiliar acero inox	174,87	17,49	29,23	145,64
10158_5			01/05/2014	Mesa auxiliar acero inox	174,87	17,49	29,23	145,64
10158_6			01/05/2014	Mesa auxiliar acero inox	174,69	17,47	29,20	145,49
10159			01/05/2014	Termohigrómetro (almacén)	99,55	9,95	16,63	82,92
10170_1			12/05/2014	SAI SALICRU SPS 400	62,56	12,51	20,53	42,03
10170_2			12/05/2014	SAI SALICRU SPS 400	62,56	12,51	20,53	42,03

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	6

Ejercicio desde 2015 Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
10170_3			12/05/2014	SAI SALICRU SPS 400	62,56	12,51	20,53	42,03
10170_4			12/05/2014	SAI SALICRU SPS 400	62,56	12,51	20,53	42,03
10171_1			30/05/2014	Ordenador portatil HP Probook (FBSTIBLAP2	635,68	127,14	202,38	433,30
10171_2			30/05/2014	Ordenador portatil HP Probook (FBSTIBLAP2	635,67	127,14	202,38	433,29
10172_1			30/05/2014	Cortinas lamas verticales (4º planta)	153,49	15,35	24,44	129,05
10172_2			30/05/2014	Cortinas lamas verticales (3º planta)	153,48	15,35	24,42	129,06
10173			28/05/2014	CONTENEDOR DE NIEVE CARBONICA	594,03	59,40	94,88	499,15
10175_1			07/07/2014	Ventilador de pie	24,83	2,49	3,71	21,12
10175_2			07/07/2014	Ventilador de pie	24,83	2,49	3,69	21,14
10176			04/07/2014	Climatizador sede Ibiza	1.007,60	100,76	150,73	856,87
10177			07/07/2014	Camara digital adaptada a microscopio	1.279,15	127,77	178,28	1.100,87
10178			11/07/2014	Impresora de etiquetas ZEBRA GK420TT	412,99	82,42	115,74	297,25
10179			24/07/2014	Sellador de sobremesa Hematron III	2.400,00	240,00	345,86	2.054,14
10180	MEN		11/07/2014	MONITOR TFT 18.5 K192HQL MENORCA	100,58	20,08	28,19	72,39
10181			02/07/2014	SELLADOR DE SOBREMESA FRESENIUS	3.148,26	314,50	447,37	2.700,89
10182			29/07/2014	FRIGORIFICO BUS	244,78	24,46	33,14	211,64
10186_1			28/07/2014	Sillon plegable donación	968,05	96,81	138,45	829,60
10186_2			28/07/2014	Sillon plegable donación	968,05	96,81	138,45	829,60
10186_3			28/07/2014	Sillon plegable donación	968,05	96,81	138,45	829,60
10186_4			28/07/2014	Sillon plegable donación	968,04	96,81	138,45	829,59
10186_5			28/07/2014	Sillon plegable donación	968,04	96,81	138,45	829,59
10186_6			28/07/2014	Sillon plegable donación	970,04	97,01	138,75	831,29
10189			10/10/1998	Maquinaria anterior a 1998	817.640,68	0,00	817.640,68	0,00
10196			01/09/2014	HIGROMETRO 608 H1 - FRACCIONAMIENT	117,61	11,76	15,08	102,53
10197			02/09/2014	SELLADOR BOLSAS DE SOBREMESA	3.148,26	314,62	402,96	2.745,30
10198			29/09/2014	BAÑO DE ULTRASONIDOS	144,44	14,45	18,48	125,96
102			11/03/2009	Silla giratoria con ruedas y reposabrazos	211,39	21,14	147,98	63,41
10200_1			30/09/2014	SAI SALICRU	80,91	16,18	20,30	60,61
10200_2			30/09/2014	SAI SALICRU	80,91	16,18	20,30	60,61
10201_1			30/09/2014	Cabina de discos DELL EQUALLOGIC PS	10.153,23	2.030,64	2.548,03	7.605,20
10202			30/09/2014	Temometro calibrado en rangos de temperatu	743,92	74,35	90,39	653,53
10203_1			14/10/2014	Balanza Biomixer 323	1.988,75	198,88	241,92	1.746,83
10203_2			14/10/2014	Balanza Biomixer 323	1.988,75	198,88	241,92	1.746,83
10203_3			14/10/2014	Balanza Biomixer 323	1.988,75	198,88	241,92	1.746,83
10203_4			14/10/2014	Balanza Biomixer 323	1.988,75	198,88	241,92	1.746,83
10204			15/10/2014	SAI SALICRU SPS600	95,59	19,11	22,57	73,02
10205			10/10/2014	Bomba dosificadora peristáltica	1.187,75	118,73	140,49	1.047,26
10206_1			11/11/2014	Lector código de barras Posiflex U	63,27	12,65	14,42	48,85
10206_2			11/11/2014	Lector código de barras Posiflex U	63,27	12,65	14,41	48,86
10207			05/11/2014	Climatizadora FRÍO/CALOR - KEYTER	19.552,49	1.955,25	2.260,59	17.291,90
10209_1_1			10/10/1998	Instalaciones frío - calor	39.514,96	0,00	39.514,96	0,00
10210			02/05/2011	Enfriadora frío-calor	9.072,65	907,27	4.233,92	4.838,73
10211_1			13/11/2014	Silla giratoria con ruedas y reposabrazos	119,05	11,91	13,51	105,54
10211_2			13/11/2014	Silla giratoria con ruedas y reposabrazos	119,05	11,91	13,51	105,54
10212_01			19/11/2014	Pipeteador automático Accurpette (BT)	196,37	19,64	21,96	174,41
10212_02			19/11/2014	Pipeteador automático Accurpette (BT)	196,37	19,64	21,96	174,41
10213			28/01/2015	SAI SALICRU SPS- 400 HOME	53,17	9,85	9,85	43,32
10214			28/01/2015	Cerramiento de aluminio del almacén	636,47	58,94	58,94	577,53

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	7

Ejercicio desde 2015 Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
10216			15/01/2015	Armario refrigerado para fruta	1.110,76	106,82	106,82	1.003,94
10218_1			08/01/2015	Fancoil de techo ZONA hemoteca	1.282,49	125,79	125,79	1.156,70
10218_2			08/01/2015	Fancoil de techo ZONA fraccionamiento	1.282,49	125,79	125,79	1.156,70
10220_1			20/02/2015	Terminal Thin Client	349,52	60,33	60,33	289,19
10220_2			20/02/2015	Terminal Thin Client	349,52	60,33	60,33	289,19
10220_3			20/02/2015	Terminal Thin Client	349,61	60,35	60,35	289,26
10221			18/02/2015	Sillon fijo donación	2.090,00	181,52	181,52	1.908,48
10222			04/03/2015	Sillón fijo de donación	2.090,00	173,02	173,02	1.916,98
10223			04/03/2015	Sillón fijo de donación	2.090,00	173,02	173,02	1.916,98
10224			18/02/2015	Balanza de precisión 120 g 0,001 g	404,34	35,11	35,11	369,23
10226			16/03/2015	Desfibrilador	1.716,20	136,46	136,46	1.579,74
10227			19/03/2015	REGISTRADOR DE TEMPERATURA	239,58	18,85	18,85	220,73
10228			07/04/2015	Impresora de etiquetas ZEBRA GK420TT ST	348,61	51,24	51,24	297,37
10229	MEN		31/03/2015	Silla giratoria con reposabrazos	184,21	13,88	13,88	170,33
10230			10/04/2015	Armario metálico con puertas persiana (Dptx	369,65	26,86	26,86	342,79
10235			22/04/2015	Sillon fijo de donación	2.090,00	145,04	145,04	1.944,96
10236			22/04/2015	Sillon fijo de donación	2.090,00	145,04	145,04	1.944,96
10243			01/05/2015	Plastificadora Din A3	113,16	7,57	7,57	105,59
10244			05/05/2015	ASPIRADOR PORTATIL B.TEJIDOS	47,22	3,12	3,12	44,10
10245			21/05/2015	Silla giratoria con ruedas	149,61	7,79	7,79	141,82
10248			01/05/2015	Silla de ruedas	303,07	17,19	17,19	285,88
10249			29/05/2015	Ventilador	28,85	1,71	1,71	27,14
10250			09/06/2015	Impresora de etiquetas ZEBRA GK420TT	385,92	21,72	21,72	364,20
10251			29/05/2015	Armario de seguridad para inflamables	2.500,85	148,28	148,28	2.352,57
10252			19/06/2015	SIERRA PARA AUTOPSIA BT	937,39	50,20	50,20	887,19
10253			18/06/2015	Climatización almacen	4.391,80	236,39	236,39	4.155,41
10254			26/06/2015	Ultracongelador vertical de -86°C	10.807,90	558,12	558,12	10.249,78
10255			08/07/2015	SAI Salicru SPS-600	66,40	6,42	6,42	59,98
10257_1			01/10/2015	SAI SALICRU SPS-600 HOME OFF-LINE 600	71,85	3,62	3,62	68,23
10257_2			01/10/2015	SAI SALICRU SPS-600 HOME OFF-LINE 600	71,86	3,62	3,62	68,24
10258_1			29/09/2015	Impresora ZEBRA GK420TT STD	385,92	19,82	19,82	366,10
10258_2			29/09/2015	Impresora ZEBRA GK420TT STD	385,91	19,82	19,82	366,09
10260			07/10/2015	Silla de oficina en recepción	126,97	2,99	2,99	123,98
10261_1			13/11/2015	Tensiometro OMRON M3	58,01	0,78	0,78	57,23
10261_2			13/11/2015	Tensiometro OMRON M3	58,02	0,77	0,77	57,25
10262_1			17/12/2015	Terminal Thin Client	390,27	3,20	3,20	387,07
10262_2			17/12/2015	Terminal Thin Client	390,27	3,20	3,20	387,07
10262_3			17/12/2015	Terminal Thin Client	390,27	3,20	3,20	387,07
10262_4			17/12/2015	Terminal Thin Client	390,27	3,20	3,20	387,07
10262_5			17/12/2015	Terminal Thin Client	390,27	3,22	3,22	387,05
10263_1			23/12/2015	Balanza agitadora BIOMIXER 323	2.156,92	5,31	5,31	2.151,61
10263_2			23/12/2015	Balanza agitadora BIOMIXER 323	2.156,92	5,31	5,31	2.151,61
10263_3			23/12/2015	Balanza agitadora BIOMIXER 323	2.156,92	5,31	5,31	2.151,61
10263_4			23/12/2015	Balanza agitadora BIOMIXER 323	2.156,92	5,31	5,31	2.151,61
1028			30/04/2005	Sillon plegable donación	1.260,96	41,07	1.260,96	0,00
102999_01			19/03/2015	Cajas (arcones Menorca Ibiza)	531,66	41,84	41,84	489,82
102999_02			19/03/2015	Cajas (arcones Menorca Ibiza)	531,65	41,83	41,83	489,82
102999_03			19/03/2015	Cajas (arcones Menorca Ibiza)	531,65	41,83	41,83	489,82

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	8

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
102999_04			19/03/2015	Cajas (arcones Menorca Ibiza)	531,64	41,84	41,84	489,80
103			11/03/2009	Perchero de pie	82,62	8,26	57,82	24,80
104			11/03/2009	Perchero de pared	33,85	3,39	23,73	10,12
105			11/03/2009	Estantes metálicos	195,92	19,59	137,13	58,79
106			11/02/2009	Silla giratoria con ruedas y reposabrazos	107,46	10,75	73,46	34,00
107			06/03/2009	Armario	354,68	35,47	242,38	112,30
1072			17/05/2005	Estanteria BT	441,75	16,41	441,75	0,00
1073			26/01/2005	Split Aire acondicionado Sala Servidores	1.228,32	8,43	1.228,32	0,00
1075	PCI		17/05/2005	Armario Pac Inca	547,96	20,38	547,96	0,00
1076_1			03/03/2005	Logger temperatura TESTO 175-T1	153,61	2,58	153,61	0,00
1076_2			03/03/2005	Logger temperatura TESTO 175-T1	153,61	2,58	153,61	0,00
1076_3			03/03/2005	Logger temperatura TESTO 175-T1	153,61	2,58	153,61	0,00
1076_4			03/03/2005	Logger temperatura TESTO 175-T1	153,61	2,58	153,61	0,00
1076_5			03/03/2005	Logger temperatura TESTO 175-T1	153,61	2,58	153,61	0,00
108	IB		18/03/2009	Carpintería de aluminio local Ibiza	1.263,11	126,31	884,17	378,94
1087			14/06/2005	Split aire acondicionado Almacén	370,70	16,66	370,70	0,00
1089			18/07/2005	Nevera BT	249,13	13,54	249,13	0,00
1097			29/08/2005	Nevera BT	214,78	14,10	214,78	0,00
10971			29/08/2005	Nevera BT	214,78	14,10	214,78	0,00
1098			29/09/2005	Televisor 21" + DVD	139,93	10,42	139,93	0,00
11			01/12/2010	Monitor PC	96,49	17,67	96,49	0,00
110			31/12/2009	Agitador Plaquetas	2.276,58	227,66	1.365,96	910,62
110001	SE		21/06/2011	Sellador de sobremesa Biosealer CR6	1.994,24	199,42	903,39	1.090,85
11002	MEN		21/06/2011	Cafetera Nespresso Essensa	119,35	11,94	54,09	65,26
111			24/09/2009	Silla	234,16	23,42	146,37	87,79
1110			08/04/2011	Silla giratoria con brazos	113,93	11,39	53,91	60,02
1111			30/09/2011	Monitor Fujitsu L20T-3 LED COLOR	124,30	24,86	105,76	18,54
112	IB		23/03/2009	Cortinas Local Ibiza	369,90	36,99	249,68	120,22
1121			05/04/2011	Proyector sala juntas	538,28	53,82	255,17	283,11
113			30/03/2009	Estanterías Almacén	652,03	65,20	440,10	211,93
115	IB		23/05/2005	Sillon fijo donación	2.257,62	94,08	2.257,62	0,00
116			30/04/2005	Desfibrilador	2.650,50	88,35	2.650,50	0,00
117			13/06/2005	Balanzas Hemotek	2.096,51	104,83	2.096,51	0,00
118			23/09/2005	Taquillas	3.935,71	295,19	3.935,71	0,00
119			05/01/2012	Tensiómetro Omron M-6	83,18	8,32	33,18	50,00
119_0			25/10/2004	Centrifuga refrigerada bolsas	37.734,09	0,00	37.734,09	0,00
11FRA01			24/05/2011	Sellador de sobremesa TSeal (Terumo)	2.549,76	254,97	1.174,57	1.375,19
11FRA02			24/05/2011	Sellador de sobremesa TSeal (Terumo)	2.549,76	254,97	1.174,56	1.375,20
12			09/04/2010	Analizador de leche	8.676,71	875,27	4.940,63	3.736,08
120			17/12/2008	Armario refrigerado 0°-3°	2.566,20	256,62	1.796,34	769,86
121			09/07/2008	Taburete con respaldo	180,48	18,05	135,37	45,11
122			18/07/2008	Silla oficina	170,33	17,03	127,73	42,60
123			21/07/2008	Estanterías	558,22	55,82	418,65	139,57
1233			19/04/2006	Sellador con corte 300 mm BT	258,89	25,89	251,24	7,65
124			12/12/2008	Silla oficina	219,49	21,95	155,48	64,01
125			08/01/2008	Taburete con respaldo	161,68	16,17	125,31	36,37
126			27/07/2007	Centrifuga tubos Hermle	6.532,00	653,20	5.878,80	653,20
1261			14/09/2006	Ordenador PORTATIL HP Compaq NX 6310	964,80	0,00	964,80	0,00

VISADO POR  
 C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	9

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
127			30/09/2007	Camilla plegable donación	290,53	29,05	239,66	50,87
128			14/08/2007	Mesa con ala y 4 cajones	706,56	70,66	592,31	114,25
129			14/08/2007	Lampara de sobremesa (gerencia)	123,10	12,31	103,19	19,91
1290			19/04/2006	Split aire acondicionado Lab BT	3.499,50	349,95	3.395,95	103,55
1291			28/02/2006	Simulador Desfibrilador	830,57	83,06	817,40	13,17
13			01/12/2010	Impresora de Tarjetas PVC	2.266,70	226,89	1.151,55	1.115,15
130			01/01/1997	Centrifuga refrigerada bolsas	23.926,60	0,00	23.926,60	0,00
131			14/08/2007	Silla oficina	165,56	16,56	135,28	30,28
135			17/12/2008	Firewall	1.817,44	0,00	1.817,44	0,00
136			31/10/2008	Cabina de Discos	18.168,63	208,48	17.538,49	630,14
137			22/02/2008	Ordenador Portátil FBSTIBLAP13	1.177,92	0,00	1.177,92	0,00
138			22/02/2008	Ordenador portátil FBSTIBLAP13	1.177,92	0,00	1.177,92	0,00
139			11/06/2008	Ordenador FBSTIB33	1.284,25	0,00	1.284,25	0,00
14			27/03/2010	Lampara infrarrojos con bombilla	172,09	17,37	98,59	73,50
140			11/06/2008	Ordenador	1.027,92	0,00	1.027,92	0,00
141			11/06/2008	Ordenador FBSTIB35	1.027,92	0,00	1.027,92	0,00
142			14/03/2008	Ordenador Portatil FBSTIBLAP15	1.065,13	0,00	1.065,13	0,00
143			10/12/2010	IMPRESORA- HP COLOR LASER CATIB	713,04	134,01	713,04	0,00
144			17/12/2010	Monitor LCD ASUS VK246H CATIB	243,98	46,78	243,98	0,00
1452005	MEN		30/10/2004	Mobiliario sanitario sede Menorca	9.235,70	373,49	9.235,70	0,00
148			04/02/2005	Buzones personal	860,64	7,21	860,64	0,00
149			22/07/2005	Sierra para autopsias	916,01	53,44	916,01	0,00
15			01/12/2010	Nevera mini BUS	144,48	14,47	73,44	71,04
153			05/05/2005	Aire acondicionado Sala Servidores	2.096,44	69,92	2.096,44	0,00
1538			07/06/2011	Impresora HP Laserjet P1606DN Laboratorio	210,97	42,20	192,76	18,21
1539	SE		02/08/2011	Lector código de barras Metrologic SEspases	124,30	24,86	113,91	10,39
155			09/11/2006	Impresora etiquetas Datamax Clase I 4208TT	1.558,85	0,00	1.558,85	0,00
156			26/07/2006	Impresora de etiquetas ZEBRA TLP2844Z	625,90	0,00	625,90	0,00
158			07/11/2006	Ordenador	649,72	0,00	649,72	0,00
16			19/02/2010	Lampara hendidura	946,40	95,11	553,21	393,19
160			18/04/2006	Impresora HP officejet 1410	84,72	0,00	84,72	0,00
161			02/02/2006	Nevera Bosch Fraccionamiento	584,27	58,43	579,43	4,84
162			30/05/2006	Sellador de sobremesa Optiseal 4 sealer	2.451,54	245,15	2.390,22	61,32
163			30/11/2007	Silla plastico azul	37,73	3,77	30,16	7,57
164			30/11/2007	Sillon dirección piel negro	113,18	11,32	90,50	22,68
165			12/03/2007	Taquillas (armario 4 taquillas)	258,92	25,89	207,12	51,80
166			12/03/2007	Taquillas (armario 4 taquillas)	258,92	25,89	226,54	32,38
167			10/01/2011	Netbook	425,07	85,01	422,98	2,09
168			15/04/2009	Armario 120x105, persiana color madera	674,17	67,42	471,94	202,23
169			30/03/2009	Soporte pared televisor LCD	167,55	16,76	113,13	54,42
17			01/12/2010	Ordenador FBSTIB02 Diseño Gráfico	771,69	141,52	771,69	0,00
170			23/10/2009	Puesto trabajo encimera blanca Lab Tejidos	196,15	19,62	120,99	75,16
171	IB		25/03/2009	Televisor LCD Samsung Ibiza	417,38	41,74	285,22	132,16
172			30/04/2006	Taburete a rosca con ruedas (Unidad Movil)	95,06	9,51	85,59	9,47
174	IB		30/10/2006	Nevera bebidas (Ibiza)	600,83	60,08	545,73	55,10
175			01/02/2006	Destructora de papel	111,83	11,18	110,87	0,96
177			01/06/2006	Armario 4 estantes	217,56	21,73	217,56	0,00
178			14/12/2006	Armario 4 estantes y puertas	306,46	30,61	306,46	0,00

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	10

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
179			29/11/2006	Cajonera 3 cajones colgante 50,5x43x53	164,16	16,38	164,16	0,00
180			24/11/2006	Armario 4 estantes 195x40x92.5	274,50	27,45	274,50	0,00
181			17/10/2006	Mesa despacho	168,43	16,84	168,40	0,03
182			17/10/2006	Cajonera 3 cajones con ruedas	174,08	17,39	174,08	0,00
183			17/10/2006	Silla giratoria con respaldo alto, con brazos	164,92	16,49	164,90	0,02
189			18/01/2006	Máquina de coser	150,31	15,03	149,05	1,26
191			28/01/2011	KIT REGISTRO TEMPERATURA CALIBRADA	416,27	41,63	205,07	211,20
192			16/03/2006	Biombo	926,85	92,64	926,85	0,00
193			04/04/2011	MESA TIJERA 80X60-U.MOVIL	21,17	2,12	10,05	11,12
194			04/04/2011	MESA TIJERA 80X60-U.MOVIL	21,16	2,12	10,05	11,11
2			06/09/2010	punto de acceso CONCEPTRONIC 150 MBP	48,79	6,67	48,79	0,00
2000_1			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_10			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,43	14,30	148,43	0,00
2000_2			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_3			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_4			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_5			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_6			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_7			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_8			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2000_9			14/12/2005	Baul transporte sangre	148,46	14,08	148,46	0,00
2003			18/05/2005	Mobiliario Departamento Promoción	5.307,56	199,18	5.307,56	0,00
217000002			08/10/2010	Impresora HP Laserjet Pro P1102 Sala Extrac	104,70	16,17	104,70	0,00
22			26/05/2010	Terminal Control de acceso	1.089,93	87,92	1.089,93	0,00
25			13/07/2010	Balanza precisión	570,20	57,37	310,41	259,79
26			30/04/2010	Reposapiés	12,35	1,26	6,98	5,37
27			30/04/2010	Soporte CPU con ruedas universal	6,60	0,66	3,74	2,86
28			31/05/2010	Perchero Informática	19,90	2,00	11,06	8,84
29_1			02/08/2010	Sillon plegable Donación	922,17	92,45	498,40	423,77
29_2			02/08/2010	Sillon plegable Donación	922,16	92,45	498,39	423,77
30			12/04/2010	SAI	618,64	34,88	618,64	0,00
31			30/08/2010	Impresora FAX Brother Fraccionamiento	204,70	20,56	108,90	95,80
32			18/10/2010	Teléfono Inalambrico Promoción	43,28	4,34	22,50	20,78
34			24/02/2010	Televisor Gerencia	231,74	23,41	134,60	97,14
36_1			30/08/2010	SAI SALICRU SPS 400	89,71	11,94	89,71	0,00
37			01/10/2010	MONITOR LG-RECEPCION	112,98	17,03	112,98	0,00
38			26/07/2010	MONITOR LG TEJIDOS	113,06	12,90	113,06	0,00
39_1			22/11/2010	Cabina de Seguridad Biológica	4.685,34	469,17	2.390,89	2.294,45
39_2			22/11/2010	Cabina de Seguridad Biológica	4.685,33	469,17	2.390,87	2.294,46
4			21/09/2010	Ordenador Celeron Tacens	215,54	31,29	215,54	0,00
40			22/06/2010	Cortinas banda vertical azul	259,83	26,14	142,92	116,91
41_1			03/12/2010	Netbook - ordenador portatil	260,10	47,95	260,10	0,00
41_2			03/12/2010	Netbook - ordenador portatil	260,10	47,98	260,10	0,00
42			30/11/2010	Mobiliario Sala Blanca	4.493,18	449,81	2.283,59	2.209,59
43			30/11/2010	Incubador C02	4.493,95	449,63	2.285,23	2.208,72
44			25/11/2010	Sellador portatil aféresis Hemopharm	2.084,12	208,54	1.062,58	1.021,54
45	IB		01/01/2000	Impresora Fax Olivetti FAX-LAB 430	200,00	0,00	200,00	0,00
46			22/12/2010	Citómetro de flujo basado en microcapilar	34.695,22	3.470,70	17.436,87	17.258,35

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	11

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
--------	------	------	--------	-------------	-------------------	----------------	------------------	------------

**Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material**

47			13/12/2010	Monitor ACER BTeixits	89,89	17,08	89,89	0,00
48			30/09/2010	Router Cisco 877 K-9 (CATIB)	433,35	65,02	433,35	0,00
49			29/10/2009	Autoclave 23 litres	2.733,38	273,34	1.457,82	1.275,56
5			31/08/2010	SAI SALICRU SPS 800 SOHO (Ibiza)	145,98	19,54	145,98	0,00
50			15/11/2007	Balanza Biomixer 323	1.804,85	180,49	1.443,90	360,95
51			16/03/2009	Vehiculo 1021 FHJ	11.922,85	1.192,29	7.948,59	3.974,26
52			03/01/2008	Vehiculo 1506 DRC	15.558,62	1.555,86	12.446,88	3.111,74
53_1			23/07/2001	Vehiculo 2636 BLS	268.332,11	2.969,23	228.163,64	40.168,47
54			11/03/1997	Vehiculo PM 0574 CM	14.574,54	0,00	14.574,54	0,00
55			29/09/2000	Vehiculo 9664 BBH	14.205,47	0,00	14.205,47	0,00
566	SE		04/04/2011	Ordenador CPU CORE DUO E5700-SON ES	279,40	17,94	279,40	0,00
567	SE		04/04/2011	Ordenador CPU CORE DUO E5700	279,40	17,94	279,40	0,00
57			15/11/2007	Balanza Biomixer 323	1.804,85	180,49	1.443,90	360,95
570	SE		04/04/2011	MONITOR AOC E941-SON ESPASES	95,79	6,15	95,79	0,00
571	SE		04/04/2011	MONITOR AOC E941-SON ESPASES	95,79	6,15	95,79	0,00
573	SE		04/04/2011	IMPRESORA HP LASERHET PRO P1102-SO	96,93	6,23	96,93	0,00
574			01/07/2011	Robot Cintas PV124TLTO4-120 SAS 1MAG 2	5.493,26	1.098,65	4.946,93	546,33
575_3			27/09/2011	Cabina de discos DELL PS4000XV	23.054,45	4.610,89	19.652,97	3.401,48
575_4			27/09/2011	SWITCH DELL 6248	2.914,28	582,86	2.484,32	429,96
575_5			27/09/2011	SWITCH DELL 6248	2.919,93	583,98	2.489,13	430,80
575_6			27/09/2011	WEB FILTER BARRACUDA	5.540,52	1.108,11	4.723,07	817,45
58			15/11/2007	Balanza Biomixer 323	1.804,85	180,49	1.443,90	360,95
59			08/07/2010	2 Memorias 2GB	110,62	11,54	110,62	0,00
6_1			10/06/2010	SAIS	33,74	3,00	33,74	0,00
6_2			10/06/2010	SAIS	33,74	3,00	33,74	0,00
6_3			10/06/2010	SAIS	33,74	3,00	33,74	0,00
6_4			10/06/2010	SAIS	33,74	3,00	33,74	0,00
6_5			10/06/2010	SAIS	33,74	3,00	33,74	0,00
6_6			10/06/2010	SAIS	33,70	2,99	33,70	0,00
60			15/11/2007	Balanza Biomixer 323	1.804,85	180,49	1.443,90	360,95
609			08/08/2001	Equipo de reanimación y botiquin OXIDOC	308,10	0,00	308,10	0,00
61			15/11/2007	Balanza Biomixer 323	1.804,85	180,49	1.443,90	360,95
62			15/11/2007	Balanza Biomixer 323	1.804,85	180,49	1.443,90	360,95
63			11/04/2006	Balanza Biomixer 323	1.796,39	179,64	1.750,65	45,74
65			11/04/2006	Balanza Biomixer 323	1.796,39	179,64	1.750,65	45,74
68			11/04/2006	Balanza Biomixer 323	1.796,39	179,64	1.750,65	45,74
69			21/07/2006	Balanza Biomixer 323	1.796,39	179,64	1.691,61	104,78
7			24/04/2010	DESNATADORA	1.018,14	102,66	575,77	442,37
70			21/07/2006	Balanza Biomixer 323	1.796,39	0,00	1.796,39	0,00
71			05/02/2009	Desfibrilador	1.374,62	137,46	950,77	423,85
72			05/02/2009	Desfibrilador	1.374,62	137,46	950,77	423,85
73			05/02/2009	Desfibrilador	1.374,62	137,46	950,77	423,85
74			05/02/2009	Desfibrilador	1.374,62	137,46	950,77	423,85
75			05/02/2009	Desfibrilador	1.374,62	137,46	950,77	423,85
76			12/06/2006	CONGELADOR RÁPIDO DE PLASMA Kryopi	27.448,23	2.744,82	26.304,53	1.143,70
78			21/08/2009	Balanza precisión	565,60	56,56	362,93	202,67
79			30/12/2010	Microscopio biologico invertido	2.576,16	257,62	1.289,50	1.286,66
8_1			01/12/2010	Caja (arcon Menorca Ibiza)	465,64	46,61	236,57	229,07

**VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

## Elementos de inmovilizado activos

Fecha Listado	Página
29/02/2016	12

Ejercicio desde 2015 Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Periodo hasta 12

Tipo Plan	LC	Estándar
-----------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Periodo	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
8_2			01/12/2010	Caja (arcon Menorca Ibiza)	465,64	46,61	236,57	229,07
8_3			01/12/2010	Caja (arcon Menorca Ibiza)	465,64	46,61	236,57	229,07
8_4			01/12/2010	Caja (arcon Menorca Ibiza)	465,63	46,61	236,51	229,12
80			18/09/2009	Nevera bolsas sangre 659 litros	7.361,85	736,19	4.601,19	2.760,66
81			30/12/2010	Centrifuga Tejidos	4.557,04	455,70	2.281,01	2.276,03
82			11/03/2009	Balanza precisión	294,11	29,41	191,17	102,94
83			23/03/2009	Termociclador BT	4.047,29	404,73	2.630,75	1.416,54
84			11/06/2009	Congelador -40º Teknalab	4.143,59	414,36	2.693,34	1.450,25
87			23/01/2009	Ordenador portatil FBSTIBLAP16	701,80	0,00	701,80	0,00
88			30/10/2009	Switch 24 puertos	2.985,00	0,00	2.985,00	0,00
89			30/04/2009	Impresora Fax Laser Brother RRHH	254,15	0,00	254,15	0,00
9			01/12/2010	Sai	63,60	11,65	63,60	0,00
90			01/06/2009	Televisor de Plasma zona recepción	613,48	61,35	403,89	209,59
92			23/03/2009	Climatizador Ibiza 4500 frigorías + 2000 frigor	2.539,00	253,90	1.713,89	825,11
933			01/07/2003	Monitor LG E 900 19"	284,00	0,00	284,00	0,00
935			01/07/2003	Regrabadora LG 52x24x52	50,93	0,00	50,93	0,00
936	GER		12/05/2003	Impresora HP Laserjet 2300 L cedida Herman	642,58	0,00	642,58	0,00
94			11/03/2009	Bancada de 5 plazas	480,49	48,05	336,35	144,14
946			28/11/2003	Armarios Sala Extracciones	961,06	0,00	961,06	0,00
947			21/10/2003	Mesada aféresis	574,82	0,00	574,82	0,00
949_1			04/12/2003	Ordenador (CPU + Monitor) Hematologo	1.130,23	8,72	1.130,21	0,02
9491			04/12/2003	Ordenador (CPU + Monitor) Sala Vip	1.124,85	0,00	1.124,85	0,00
95			11/03/2009	Bancada 4 plazas	394,64	39,46	276,22	118,42
951			18/12/2003	Despacho Jefe Administración	1.019,91	0,00	1.019,91	0,00
952			12/12/2003	Despacho PRL	742,93	0,00	742,93	0,00
96	IB		11/03/2009	Mesa Centro Cristal	137,97	13,80	96,60	41,37
9621			11/06/2004	Impresora HP Deskjet 610C	102,24	0,00	102,24	0,00
9641			27/05/2004	Mesa auxiliar inox	172,88	0,00	172,88	0,00
9642			27/05/2004	Mesa auxiliar inox	172,88	0,00	172,88	0,00
9643			27/05/2004	Mesa auxiliar inox	172,88	0,00	172,88	0,00
9644			27/05/2004	Mesa auxiliar inox	172,88	0,00	172,88	0,00
9645			27/05/2004	Mesa auxiliar inox	172,86	0,00	172,86	0,00
969			14/06/2004	Armario	267,49	0,00	267,49	0,00
97			11/03/2009	Mesa con cajonera	231,48	23,15	162,05	69,43
97001			01/01/1997	Sillon fijo donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
9701	IB		01/01/1997	Sillon Fijo donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
971			01/01/1997	Sillon fijo donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
9710			01/01/1997	Camilla fija donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
972			01/01/1997	Sillon fijo donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
973			01/01/1997	Sillon fijo donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
975			01/01/1997	Camilla fija donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
976			12/02/2004	Estanterías	258,80	0,00	258,80	0,00
977			02/02/2004	Silla	213,77	0,00	213,77	0,00
978			23/03/2004	Armario	234,20	0,00	234,20	0,00
979			01/01/1997	Camilla fija donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
9791			31/03/2004	Display Rollaway de 1.80 x 200	687,35	0,00	687,35	0,00
9792			31/03/2004	Display Rollaway de 1.80 x 200	687,35	0,00	687,35	0,00
9793			31/03/2004	Display Rollaway de 1.80 x 200	687,35	0,00	687,35	0,00

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	13

Ejercicio desde 2015 Período desde 1  
Ejercicio hasta 2015 Período hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
9794			31/03/2004	Display Rollaway de 1.80 x 200	687,35	0,00	687,35	0,00
9795			31/03/2004	Display Rollaway de 1.80 x 200	687,35	0,00	687,35	0,00
9796			31/03/2004	Display Rollaway de 1.80 x 200	687,35	0,00	687,35	0,00
9797			31/03/2004	Display Rollaway de 1.80 x 200	685,90	0,00	685,90	0,00
98			11/03/2009	Ala de mesa	153,40	15,34	107,38	46,02
980	IB		01/01/1997	Sillon fijo donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
981	IB		01/01/1999	Camilla fija donación	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
9884			01/12/2003	Lector código de barras vOYAGER 9540w	246,74	0,00	246,74	0,00
99			11/03/2009	Cajonera 3 cajones con ruedas	189,98	19,00	133,00	56,98
9933			31/03/2004	Taburete a rosca con ruedas	68,27	0,00	68,27	0,00
9934			31/03/2004	Taburete a rosca con ruedas	68,28	0,00	68,28	0,00
996			28/09/2004	Impresora HP OFFICEJET PSC 1350	136,00	0,00	136,00	0,00
9999			18/02/2011	TENSIOMETRO	82,87	8,29	40,35	42,52
9999999			10/03/2006	Pasteurizador Banco de Leche	13.833,54	1.383,35	13.601,14	232,40
ADM1			13/06/2006	Silla giratoria con ruedas y reposabrazos	105,62	10,56	105,60	0,02
ADM2			01/06/2006	Armario 4 estantes	217,56	21,73	217,56	0,00
ADM3			16/03/2006	Mesa despacho	146,22	14,62	146,20	0,02
ADM4			16/03/2006	Mesa despacho	146,22	14,62	146,20	0,02
ADM6			16/03/2006	Cajonera 3 cajones con ruedas	174,08	17,39	174,08	0,00
ADM7			16/03/2006	Silla giratoria con ruedas y reposabrazos	141,39	14,13	141,39	0,00
ADM8			16/03/2006	Silla giratoria con ruedas y reposabrazos	141,39	14,13	141,39	0,00
ADM9			26/10/2006	Ala de mesa	94,23	9,42	94,20	0,03
AE1			13/06/2005	Balanzas Hemotek	2.096,51	104,83	2.096,51	0,00
AE2			13/06/2005	Balanzas Hemotek	2.096,51	104,83	2.096,51	0,00
AE4			13/06/2005	Balanzas Hemotek	2.096,51	104,83	2.096,51	0,00
AE5			13/06/2005	Balanzas Hemotek	2.096,51	104,83	2.096,51	0,00
AFE1			31/05/2006	Caja transporte máquinas aféresis pueblos	338,15	33,82	324,11	14,04
AFE4			12/06/2001	Separador de células Haemonetics MCS+	15.908,33	0,00	15.908,33	0,00
BT1			24/11/2006	Armario 4 estantes 195x40x92.5	274,50	27,45	274,50	0,00
BT580			31/03/1999	Sistema de congelación biológico	13.222,27	0,00	13.222,27	0,00
BT581			31/03/1999	Sistema rack bolsas vertical	4.086,88	0,00	4.086,88	0,00
BT582			31/03/1999	BF-2530 G,N,T Y A	16.828,34	0,00	16.828,34	0,00
BT583			31/03/1999	Cabezal TN-Tubo 12	2.644,45	0,00	2.644,45	0,00
BT592			18/01/2012	Contador celular de partículas en aire	9.109,38	910,94	3.601,45	5.507,93
BT593			14/05/1999	Mini electroferesis 8 pocillos	219,37	0,00	219,37	0,00
DIS2			20/03/2002	Nevera transporte sangre Men-Ibi	397,95	0,00	397,95	0,00
DIS3			20/03/2002	Nevera transporte sangre Men-Ibi	397,95	0,00	397,95	0,00
DIS4			08/06/2004	Nevera transporte sangre Men-Ibi	338,38	0,00	338,38	0,00
DIS5			08/04/2004	Nevera transporte sangre Men-Ibi	338,37	0,00	338,37	0,00
EXT1			18/02/2011	TENSIOMETRO	82,87	8,29	40,35	42,52
EXT2			18/02/2011	TENSIOMETRO	82,87	8,29	40,35	42,52
FR01			12/05/2011	Bact alert 3D 240	18.060,80	1.806,08	8.379,03	9.681,77
FRA1_1			09/04/2001	Centrífuga refrigerada bolsas	31.389,82	0,00	31.389,82	0,00
FRA1_2			09/04/2001	Centrífuga tubos Megafuge 1CR	5.678,93	0,00	5.678,93	0,00
IB1	IB		11/03/2009	Bancada de 5 plazas	480,49	48,05	336,35	144,14
IB10	IB		11/03/2009	Armario persiana 102x198	362,83	36,28	253,96	108,87
IB11	IB		23/05/2005	Sillon fijo donación	2.257,62	94,08	2.257,62	0,00
IB12	MEN		20/05/2005	Sillon fijo donación	2.104,01	87,67	2.104,01	0,00

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	14

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
IB13		MEN	23/05/2005	Sillon fijo donación	2.104,01	87,67	2.104,01	0,00
IB14		MEN	23/05/2005	Sillon fijo donación	2.104,01	87,67	2.104,01	0,00
IB15		MEN	20/05/2005	Sillon fijo donación	2.104,01	87,67	2.104,01	0,00
IB16		IB	03/05/2005	Refrigerador Banco de sangre 250 litros	5.612,53	233,88	5.612,53	0,00
IB17		IB	30/11/2007	Silla plastico azul	37,73	3,77	30,16	7,57
IB18		IB	30/11/2007	Silla plastico azul	37,73	3,77	30,16	7,57
IB19		IB	30/11/2007	Silla plastico azul	37,73	3,77	30,16	7,57
IB2		IB	11/03/2009	Bancada de 5 plazas	480,49	48,05	336,35	144,14
IB20		IB	30/11/2007	Silla plastico azul	37,73	3,77	30,16	7,57
IB21		IB	30/11/2007	Silla plastico azul	37,73	3,77	30,16	7,57
IB22		GER	09/01/2006	Split aire acondicionado Asoci. Donantes Ibiza	3.065,17	306,52	3.058,48	6,69
IB3		IB	25/03/2009	Televisor LCD Samsung Ibiza	417,38	41,74	285,22	132,16
IB4		IB	11/03/2009	Mesa con cajonera	231,48	23,15	162,05	69,43
IB5		IB	11/03/2009	Mesa con cajonera	231,48	23,15	162,05	69,43
IB6		IB	11/03/2009	Ala de mesa	153,40	15,34	107,38	46,02
IB7		IB	11/03/2009	Ala de mesa	153,40	15,34	107,38	46,02
IB8		IB	11/03/2009	Cajonera 3 cajones con ruedas	189,98	19,00	133,00	56,98
IB9		IB	11/03/2009	Cajonera 3 cajones con ruedas	189,98	19,00	133,00	56,98
IBI1		IB	28/02/2003	Camilla plegable donación	254,08	0,00	254,08	0,00
IBI2		IB	28/02/2003	Camilla plegable donación	254,08	0,00	254,08	0,00
IBI3		IB	07/07/2004	Sellador portatil WelbB Grifols	2.214,38	0,00	2.214,38	0,00
IC1			17/05/2011	SALA BLANCA	188.225,87	18.822,59	87.067,33	101.158,54
INF12			02/08/2006	Lector código de barras Metrologic Eclipse M	117,00	0,00	117,00	0,00
INF13			02/08/2006	Lector código de barras Metrologic Eclipse M	117,00	0,00	117,00	0,00
INF14			02/08/2006	Lector código de barras Metrologic Eclipse M	117,00	0,00	117,00	0,00
INF15			02/08/2006	Lector código de barras Metrologic Eclipse M	117,00	0,00	117,00	0,00
INF16			02/08/2006	Lector código de barras Metrologic Eclipse M	117,00	0,00	117,00	0,00
INF17			02/08/2006	Lector código de barras Metrologic Eclipse M	117,00	0,00	117,00	0,00
INF19			24/02/2011	Monitor PC	88,95	17,79	86,32	2,63
INF192			30/04/2001	Caja de seguridad	371,21	0,00	371,21	0,00
INF2			26/07/2006	Impresora de etiquetas ZEBRA TLP2844Z	625,90	0,00	625,90	0,00
INF89			24/08/2001	Proyector CANON LV 5100	2.780,65	0,00	2.780,65	0,00
MOB1			09/07/2008	Taburete con respaldo	180,48	18,05	135,37	45,11
MOB2			08/01/2008	Taburete con respaldo	161,68	16,17	125,31	36,37
MOB3			08/01/2008	Taburete con respaldo	161,68	16,17	125,31	36,37
MOV1			30/09/2007	Camilla plegable donación	290,53	29,05	239,66	50,87
MOV10			30/04/2006	Taburete a rosca con ruedas (Unidad Movil)	95,06	9,51	85,59	9,47
MOV13			30/04/2006	Camilla plegable donación	285,18	28,52	256,68	28,50
MOV14		MEN	02/08/2006	Sellador de sobremesa Optiseal 4 Sealer	2.623,15	262,32	2.470,18	152,97
MOV15			30/05/2006	Sellador de sobremesa Optiseal 4 Sealer	2.451,54	245,15	2.351,43	100,11
MOV16			30/05/2006	Sellador de sobremesa Optiseal 4 Sealer	2.451,54	245,15	2.351,43	100,11
MOV2			30/09/2007	Camilla plegable donación	290,53	29,05	239,66	50,87
MOV3			30/09/2007	Camilla plegable donación	290,53	29,05	239,66	50,87
MOV4			30/09/2007	Camilla plegable donación	290,53	29,05	239,66	50,87
MOV5			30/09/2007	Camilla plegable donación	290,53	29,05	239,66	50,87
MOV6			30/05/2006	Sellador de sobremesa Optiseal 4 Sealer	2.451,54	245,15	2.390,22	61,32
MOV7		IB	30/05/2006	Sellador de sobremesa Optiseal 4 Sealer	2.451,54	245,15	2.390,22	61,32
MOV8			30/04/2006	Taburete a rosca con ruedas (Unidad Movil)	95,06	9,51	85,59	9,47

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

## Elementos de inmovilizado activos

<b>Fecha Listado</b>	<b>Página</b>
29/02/2016	15

Ejercicio desde 2015    Periodo desde 1  
Ejercicio hasta 2015    Periodo hasta 12

<b>Tipo Plan</b>	LC	Estándar
------------------	----	----------

Código	Del.	Dpto	Inicio	Descripción	Valor Adquisición	Amort. Período	Amort. Acumulada	Valor Neto
<b>Grupo: MATERIAL Inmovilizado Material</b>								
MOV9			30/04/2006	Taburete a rosca con ruedas (Unidad Movil)	95,06	9,51	85,59	9,47
RC1			31/05/2001	Silla despacho con ruedas	251,58	0,00	251,58	0,00
SE1	SE		16/03/2011	Mesa 160x80x73 + Buc de cajon y archivador	308,57	30,86	147,97	160,60
SE10	SE		16/03/2011	Silla confidente	45,43	4,54	21,77	23,66
SE11	SE		16/03/2011	Silla confidente	39,84	3,98	19,09	20,75
SE12	SE		29/03/2011	MESA CENTRO - SON ESPASES	19,28	1,93	9,18	10,10
SE13	SE		29/03/2011	MESA - SON ESPASES	53,64	5,36	25,51	28,13
SE14	SE		29/03/2011	LAMPARA GRIS - SON ESPASES	22,18	2,23	10,58	11,60
SE15	SE		29/03/2011	LAMPARA GRIS - SON ESPASES	22,18	2,23	10,58	11,60
SE16	SE		29/03/2011	LAMPARA GRIS - SON ESPASES	22,18	2,23	10,58	11,60
SE17			29/03/2011	TALADRO PERCUSOR 650W BOSCH	79,83	7,98	37,99	41,84
SE18	SE		20/04/2011	SILLA POP 2055 GRIS-SON ESPASES	26,74	2,68	12,59	14,15
SE19	SE		29/03/2011	SILLA POP 2055 GRIS-SON ESPASES	26,74	2,68	12,75	13,99
SE2			16/03/2011	Mesa 160x80x73 + Buc de cajon y archivador	308,57	30,86	147,97	160,60
SE20	SE		29/03/2011	SILLA POP 2055 GRIS-SON ESPASES	26,74	2,68	12,75	13,99
SE21	SE		29/03/2011	SILLA POP 2055 GRIS-SON ESPASES	26,74	2,68	12,75	13,99
SE22	SE		01/04/2011	MESA CRISTAL BLANCO	56,04	5,60	26,61	29,43
SE23	SE		12/05/2011	SOFA DOS PLAZAS BALI MARRON	374,01	37,41	173,54	200,47
SE3	SE		16/03/2011	Mesa 160x80x73 + Buc de cajon y archivador	308,57	30,86	147,97	160,60
SE4	SE		16/03/2011	Armario 192x92.5x40	309,52	30,95	148,41	161,11
SE5	SE		16/03/2011	Armario 192x92.5x40	309,52	30,95	148,41	161,11
SE6	SE		16/03/2011	Silla despacho con ruedas	105,07	10,51	50,37	54,70
SE7	SE		16/03/2011	Silla despacho con ruedas	105,07	10,51	50,37	54,70
SE8	SE		16/03/2011	Silla despacho con ruedas	105,07	10,51	50,37	54,70
SE9	SE		16/03/2011	Silla confidente	45,43	4,54	21,77	23,66
UM1	MEN		31/01/2004	Camilla plegable donación	287,04	0,00	287,04	0,00
UM2	MEN		31/01/2004	Camilla plegable donación	287,05	0,00	287,05	0,00
<b>Total Grupo MATERIAL Inmovilizado Material</b>					<b>2.672.484,48</b>	<b>93.198,81</b>	<b>2.255.563,08</b>	<b>416.921,40</b>
<b>Total Tipo Plan LC Estándar</b>					<b>2.672.484,48</b>	<b>93.198,81</b>	<b>2.255.563,08</b>	<b>416.921,40</b>

VISADO POR  
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS