

1. Balanç de Situació a 31-12-2017

FESMAE

ACTIVO	Nota	2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE		287.319,37	3.074.765,60
I. Inmovilizado intangible	8 y 4.a	4.164,68	2.941.684,67
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas		4.164,68	
6. Derechos sobre activos cedidos en uso			2.941.684,67
7. Otro inmovilizado intangible			
II. Bienes del Patrimonio Histórico			
1. Bienes Inmuebles			
2. Archivos			
3. Bibliotecas			
4. Museos			
5. Bienes muebles			
6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico			
III. Inmovilizado material	5 y 4.b	273.037,76	133.080,93
1. Terrenos y construcciones			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		273.037,76	133.080,93
3. Inmovilizado en curso y anticipos			
IV. Inversiones inmobiliarias			
1. Terrenos			
2. Construcciones			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. Inversiones financieras a largo plazo		10.116,93	
1. Instrumentos de patrimonio		10.116,93	
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VII. Activos por impuesto diferido			
B) ACTIVO CORRIENTE		1.691.763,92	1.217.407,24
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Existencias			
1. Bienes destinados a la actividad			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia			
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	11 y 4.c	1.271.692,81	965.814,26
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios			
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas		1.257.917,71	961.503,45
3. Deudores varios		13.775,10	6.382,34
4. Personal			-2.071,53
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas			
7. Fundadores por desembolsos exigidos			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. Inversiones financieras a corto plazo		900,00	600,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros		900,00	600,00
VII. Periodificaciones a corto plazo		9.337,48	2.201,02
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		409.833,63	248.791,96
1. Tesorería		409.833,63	248.791,96
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO (A + B)		1.979.083,29	4.292.172,84

1. Balanç de Situació a 31-12-2017

FESMAE

La memoria adjunta forma part del Balanç de Situació a 31-12-2017

PASIVO	Nota	2017	2016
A) PATRIMONIO NETO		1.341.793,64	3.926.731,24
A-1) Fondos propios	13	1.340.486,60	985.046,65
I. Dotación fundacional/Fondo social		408.688,23	408.688,23
1. Dotación fundacional/Fondo social		408.688,23	408.688,23
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)			
II. Reservas		112.587,22	
1. Estatutarias			
2. Otras reservas		112.587,22	
III. Excedentes de ejercicios anteriores		576.358,42	355.790,96
1. Remanente		2.515.533,38	2.294.965,92
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)		-1.939.174,96	-1.939.174,96
IV. Excedente del ejercicio	3	242.852,73	220.567,46
A-2) Ajustes por cambios de valor			
I. Activos financieros disponibles para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.307,04	2.941.684,59
I. Subvenciones	21	1.307,04	2.941.684,59
II. Donaciones y legados			
B) PASIVO NO CORRIENTE		1.672,80	1.672,80
I. Provisiones a largo plazo			
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Otras provisiones			
II. Deudas a largo plazo			1.672,80
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros			1.672,80
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
IV. Pasivos por impuestos diferidos			
V. Periodificaciones a largo plazo			
C) PASIVO CORRIENTE	10.3	637.289,65	363.768,80
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Provisiones a corto plazo			
III. Deudas a corto plazo		4.129,36	
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros		4.129,36	
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Beneficiarios - Acreedores			
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		315.122,93	200.655,02
1. Proveedores		1.363,55	-6.586,12
2. Proveedores, entidades, del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios		109.018,31	37.364,61
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		31.488,85	32.327,37
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	10.3	173.252,22	137.549,16
7. Anticipos recibidos por pedidos			
VII. Periodificaciones a corto plazo	10.3	318.037,36	163.113,78
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		1.979.083,29	4.292.172,84

La memoria adjunta forma part del Balanç de Situació a 31-12-2017

Firmado digitalmente por TRIAY
CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=IDCES-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY
CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO
- 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este
documento
Fecha: 2018.03.26 09:54:42 -05'00'

2. Compte de Resultats de l'exercici 2017

FESMAE

	Nota	2017	2016
PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
A) Excedente del ejercicio	17 y 4.f		
1. Ingresos de la actividad propia		3.615.522,42	2.631.353,70
a) Cuotas de asociados y afiliados			
b) Aportaciones de usuarios		388.352,51	268.097,70
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones			
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	4.d	3.227.169,91	2.363.256,00
e) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil			
3. Gastos por ayudas y otros		-7.264,00	-4.411,00
a) Ayudas monetarias		-7.264,00	-4.411,00
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos			-1.300,19
7. Otros ingresos de la actividad		41.378,18	23.906,24
8. Gastos de personal		-2.690.429,52	-2.067.235,59
9. Otros gastos de la actividad		-672.186,34	-340.197,58
10. Amortización del inmovilizado		-189.547,64	-483.472,72
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		145.454,56	461.924,40
12. Excesos de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		242.927,66	220.567,26
14. Ingresos financieros		0,13	0,20
15. Gastos financieros		-75,06	
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
17. Diferencias de cambio			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-74,93	0,20
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		242.852,73	220.567,46
19. Impuestos sobre beneficios	4.e		
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)		242.852,73	220.567,46
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Subvenciones recibidas		-2.796.691,65	
2. Donaciones y legados recibidos		1.768,66	
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			
B.1) Variación de PN por ingresos y gastos reconocidos directamente patrimonio neto (1+2+3+4)		-2.794.922,99	
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
1. Subvenciones recibidas		-145.454,56	-461.924,40
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			
C.1) Variaciones de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-145.454,56	-461.924,40
D) Variaciones de PN por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-2.940.377,55	-461.924,40
E) Ajustes por cambios de criterio			
F) Ajustes por errores		-249,81	-4.006,94
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social			
H) Otras variaciones		112.837,03	
I) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-2.584.937,60	-245.363,88

La memoria adjunta forma part del compte de resultats de 2017.

Firmado digitalmente por TRIAY
CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=IDCES-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY
CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO
- 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este
documento
Fecha: 2018.03.26 08:55:30 +02'00'



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS



MEMÒRIA 2017

**Fundació per als Estudis Superiors de Música i
Arts Escèniques de les Illes Balears (FESMAE)**

ÍNDEX DE LA MEMÒRIA. COMPTES ANUALS 2017

- 1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT**
- 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**
- 3. EXCEDENT DE L'EXERCICI**
- 4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ**
- 5. IMMOBILITZAT MATERIAL**
- 6. BÉNS DEL PATRIMONI HISTÒRIC**
- 7. INVERSIONS INMOBILIÀRIES**
- 8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE**
- 9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR**
- 10. INSTRUMENTS FINANCERS**
- 11. USUARIS I ALTRES DEUTORS DE L'ACTIVITAT PRÒPIA**
- 12. BENEFICIARIS-CREDITORS**
- 13. FONS PROPIS**
- 14. EXISTENCIES**
- 15. MONEDA ESTRANGERA**
- 16. SITUACIÓ FISCAL**
- 17. INGRESSOS I DESPESES**
- 18. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**
- 19. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT**
- 20. RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL**
- 21. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**
- 22. FUSIONS ENTRE ENTITATS NO LUCRATIVES I COMBINACIÓ DE NEGOCIS**
- 23. NEGOCIS CONJUNTS**
- 24. ACTIVITAT DE L'ENTITAT. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINS PROPIS. DESPESES D'ADMINISTRACIÓ**

25. ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES

26. FETS POSTERiors AL TANCAMENT

27. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

28. ALTRE INFORMACIÓ

29. INFORMACIÓ SEGMENTADA

30. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

31. INVENTARI

32. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST, MEMÒRIA EXPLICATIVA I CONCILIACIÓ AMB EL COMPTE DE RESULTATS

33. INFORMACIÓ SOBRE ELS APLAÇAMENTS DE PAGAMENT A PROVEÏDORS (D.A. 3ª LLEI 15/2010 DE 5 DE JULIOL).

ANNEX 1. COMPOSICIÓ DEL PATRONAT

ANNEX 2. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

ANNEX 3. OBJETIUS I INDICADORS

3.1 CONSERVATORI

3.2 ESADIB

ANNEX 4.1 FESMAE. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST, MEMÒRIA EXPLICATIVA I CONCILIACIÓ AMB EL COMPTE DE RESULTATS

ANNEX 4.2 ESADIB LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST, MEMÒRIA EXPLICATIVA I CONCILIACIÓ AMB EL COMPTE DE RESULTATS

ANNEX 5. IMMOBILITZAT A 31-12-2017

5.1 CONSERVATORI

5.2 ESADIB

ANNEX 6. INVENTARI A 31-12-2017

ANNEX 7. PLANTILLA MITJANA

7.1 CONSERVATORI

7.2 ESADIB

ANNEX 8. PERIODE MIG DE PAGAMENT A PROVEIDORS.

8.1 CONSERVATORI

8.2 ESADIB

8.3 PERIODE MIG DE PAGAMENT GLOBAL A PROVEIDORS, PUBLICAT PER LA CONSELLERIA D'HISENDA I ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES.

ANNEX 9 ESADIB - BALANÇ DE SITUACIÓ A 31/12/2016 I COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI 2016

1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

1.1 La Fundació per als Estudis Superiors de Música i Arts Escèniques de les Illes Balears (en endavant FESMAE) és el resultat de la inscripció en el Registre Únic de Fundacions de les Illes Balears (acordada per resolució de 19 de desembre de 2017) de la fusió per absorció de la Fundació per a l'Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears (en endavant Esadib) per part de la Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears (en endavant Conservatori) i de la modificació dels Estatus (inclou canvi de denominació, passant a ser Fundació per als Estudis Superiors de Música i Arts Escèniques de les Illes Balears), de la modificació del Patronat i del cessament i nomenament del gerent de la fundació absorbent.

La fusió es basa en l'acord del Patronat de data 31 de maig de 2017 de fusió per absorció de la Fundació per a l'Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears per la Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears (amb extinció sense liquidació de la fundació absorbida), elevat a públic mitjançant l'escriptura atorgada el 26 de setembre de 2017 davant la notària María Jesús Ortuño Rodríguez -número 2198 del seu protocol-, completada per l'escriptura atorgada el 7 de desembre de 2017 davant la mateixa notària -número 3006 del seu protocol-.

El seu domicili està al carrer Alfons el Magnànim, núm. 64 de Palma de Mallorca.

Té reconegut l'interès general i està reconeguda, classificada i inscrita com a fundació de caràcter docent. El seu codi d'identificació fiscal es el G-57086035.

Es registrarà segons el previst en la escriptura de constitució del Conservatori, per els estatuts de la Fundació, per el dispost a la Llei 50/2002, de 26 de desembre de Fundacions, a la Llei 49/2002, de 23 de desembre, de règim fiscal de les entitats sense ànim de lucre i de incentius fiscals al mecenatge, així com els reglaments que desenvolupen ambdues lleis.

Entre la normativa d'aplicació la Fundació cal destacar la Llei 7 / 2010 de 21 de juliol, del sector públic instrumental de la CAIB, publicada al BOIB núm. 112 de 29 de juliol de 2010.

1.2 La Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears es va constituir el 20 de juny de 2001 per temps indefinit, segons consta en escriptura pública n° 1227 de aquesta data, atorgada davant el notari Cánaves Bertós.

Els objectius del CONSERVATORI són, d'acord amb els seus estatuts, la promoció i el suport, sense ànim de lucre, de les iniciatives i activitats relacionades amb l'ensenyament de la música i de la dansa de grau superior.

Per acord del Consell de Govern de 26 de octubre de 2012, s'aproven els anteriors Estatuts Socials del Conservatori, publicats en el BOIB n° 162 de data 1 de novembre de 2012.

1.3 La Fundació per a l'Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears es va constituir el 9 de maig de 2006 per un temps indefinit, segons consta en escriptura pública atorgada davant el notari Andreu Isern Estela.

L' ESADIB té com a objectiu fundacional la gestió, la promoció i el suport, sense ànim de lucre, dels estudis superiors d'art dramàtic a les Illes Balears.

2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

2.1 Marc normatiu d'informació financera.

La FESMAE formula els seus comptes anuals d'acord amb les normes d'adaptació del PGC de les entitats sense fins lucratiu, aprovat mitjançant Reial Decret 1491/2011 de 24 d'octubre i amb la resolució de 26 de març de 2013 de l' ICAC per la qual s'aprova el pla de comptabilitat de les entitats sense fins lucratiu.

2.2 Imatge fidel.

Els comptes anuals s'han preparat a partir dels registres comptables de la FESMAE corresponents a l'exercici 2017, havent-ne aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni i dels resultats de la FESMAE.

L' Esadib ha registrat fins a 31 de desembre de 2017 totes les operacions a la seva comptabilitat. A 31 de desembre ha tancat els llibres.

El Conservatori ha registrat fins a 31 de desembre de 2017 totes les operacions a la seva comptabilitat. A més, a 31 de desembre de 2017 ha registrat tots els actius, passius, despeses i ingressos de l' Esadib corresponents a l'exercici 2017, iniciat l'1 de gener i finalitzat el 31 de desembre.

Aquesta manera de procedir, des del punt de vista comptable, s'ha efectuat perquè s'ha considerat de major claredat, obviant la data del 19 de desembre de 2017, data d'inscripció al Registre Únic de Fundacions. La fusió es considera feta a efectes comptables el dia 1 de gener de 2017.

La liquidació del pressupost de FESMAE correspon al pressupost inicial del Conservatori, més el pressupost inicial de l' Esadib. Els ingressos i les despeses meritats a l'exercici corresponen al Conservatori i a l' Esadib.

S'acompanya a l' annex 4.2 la liquidació del pressupost de 2017 corresponent a l' Esadib a mode informatiu.

2.3 Principis comptables.

S'han aplicat íntegrament els principis comptables obligatoris a l'elaboració dels comptes anuals.

2.4 Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

En l'elaboració dels comptes anuals corresponents a l'exercici 2017 s'han determinat estimacions i hipòtesis en funció de la millor informació disponible a 31 de desembre sobre els fets analitzats. És possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en un futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en propers exercicis, la qual cosa es faria de manera prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació en els corresponents comptes anuals futurs.

2.5 Comparació de la informació.

Al transcurs de 2017 ha finalitzat el procés de fusió entre el Conservatori i l'Esadib, per la qual cosa, a data de tancament de l'exercici 2017, es mostren en els estats financers els actius i passius resultants del procés de fusió, mentre que, a data de tancament de l'exercici 2016, es mostren tan sols els del Conservatori.

A l'annex 9 s'adjunta el balanç de situació a 31 desembre 2016 de l'Esadib auditat, aprovat pel Patronat de l'Esadib i també aprovat com a balanç de fusió.

En tot moment s'ha de tenir present que a 31 desembre 2016 les comptes anuals de Conservatori i Esadib es formularen i aprovaren individualment i que a 31 desembre 2017 els comptes anuals corresponents a la FESMAE mostren els saldos una vegada realitzada la fusió. Al llarg de la Memòria es dona informació de ambdues entitats corresponent als exercicis 2017 i 2016.

2.6 Agrupació de partides

A l'exercici 2017 no s'ha produït cap agrupació de partides ni en el balanç ni en el compte de resultats, excepte l'indicat, en el seu cas, en les notes específiques d'aquesta memòria de comptes anuals.

2.7 Elements recollits en diferents partides.

No hi ha cap element patrimonial que estigui recollit en dos o més partides del balanç.

2.8 Canvis en criteris comptables

A l'exercici 2017 no s'ha produït cap canvi en els criteris comptables respecte a l'exercici anterior.

2.9 Correcció d'errades

No s'han detectat errades existents al tancament de l'exercici que obliguin a tornar a formular els comptes. Els fets coneguts amb posterioritat al tancament que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions en el tancament de l'exercici, en el seu cas, han estat comentades en els apartats corresponents.

3. EXCEDENT DE L' EXERCICI.

El Patronat proposarà la següent distribució del excedent de l'exercici:

Base de repartiment	2017	2016
Excedent positiu de l'exercici	242.852,73	220.567,46
TOTAL	242.852,73	220.567,46
Distribució	2016	2016
Romanent	242.852,73	220.567,46
TOTAL	242.852,73	220.567,46

El Patronat de l' Esadib, durant el transcurs de l'exercici 2017, va aprovar la distribució de resultats de l'exercici 2016 següent:

Base de repartiment	2016
Pèrdues i guanys	-6.290,18
TOTAL	-6.290,18
Distribució	2016
A excedents negatius d'exercicis	-6.290,18
TOTAL	-6.290,18

La distribució proposta per al resultat de l'exercici 2017, s'aprovarà en el transcurs de l'exercici 2018.

No existeix cap limitació de les regulades a l'article 27 de la Llei 50/2002.

4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ.

S'han aplicat les normes de registre i valoració recollits en el Pla General de Comptabilitat i les normes de desenvolupament publicades per l' ICAC, A partir de l'exercici 2012, l'entitat formula els seus comptes anuals d'acord amb el PGC, aprovat mitjançant Reial Decret 1491/2011, de 24 d'octubre.

a) Immobilitzat intangible.

Els elements inclosos a l' epígraf de l'immobilitzat intangible es troben valorats per el seu preu d'adquisició, incloent, si escau, les despeses addicionals que es produeixen fins la seva posta en funcionament, sense incloure les despeses financeres.

La dotació anual a la amortització es calcula mitjançant el mètode lineal, en funció de les vides útils estimades dels diferents elements i del període de concessió de l'immoble.

Els percentatges aplicats son:

Aplicacions informàtiques, 33 %.

Immobilitzat cedit, 5 %

b) Immobilitzat material.

Els elements inclosos a l'epígraf de l'immobilitzat material es troben valorats per el seu preu d'adquisició, incloent, si escau, les despeses addicionals que es produeixen fins la seva posta en funcionament, sense incloure les despeses financeres.

La dotació anual a l'amortització es calcula mitjançant el mètode lineal, en funció de les vides útils estimades dels diferents elements.

Els percentatges aplicats són els següents:

Instal·lacions tècniques, 8 %.

Mobiliari y estris, 10 %.

Equips informàtics, 25 %.

Instruments musicals, 10 %.

Altres immobilitzats, 10 %.

c) Instruments financers.

a) Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius i passius financers. Criteris aplicats per a determinar el deteriorament.

Els actius financers, als efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

Préstecs i partides a cobrar: En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la venda de béns i prestació de serveis per operacions de tràfic de l'entitat. També s'han inclòs aquells actius financers que no s'han originat en les operacions de tràfic de l'entitat i que no sent instruments de patrimoni ni derivats, presenten uns cobraments de quantia determinada o determinable.

Aquests actius financers s'han valorat pel seu valor raonable que no és altra cosa que el preu de la transacció, és a dir, el valor raonable de la contraprestació més tots els costos que li han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, aquests actius s'han valorat pel seu cost amortitzat, imputant en el compte de pèrdues i guanys els interessos meritats, aplicant el mètode de l'interès efectiu.

Per cost amortitzat s'entén el cost d'adquisició d'un actiu o passiu financer menys els reemborsaments de principal i corregit (en més o menys, segons sigui el cas) per la part imputada sistemàticament a resultats de la diferència entre el cost inicial i el corresponent valor de reemborsament al venciment. En el cas dels actius financers, el cost amortitzat inclou, a més les correccions al seu valor motivades pel deteriorament que hagin experimentat.

El tipus d'interès efectiu és el tipus d'actualització que iguala exactament el valor d'un instrument financer a la totalitat dels seus fluxos d'efectiu estimats per tots els conceptes al llarg de la seva vida.

Els dipòsits i fiances es reconeixen per l'import desemborsat per fer front als compromisos contractuals.

Es reconeixen en el resultat del període les dotacions i retrocessions de provisions per deteriorament del valor dels actius financers per diferència entre el valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu recuperables.

Inversions mantingudes fins al venciment: Actius financers no derivats, el cobrament dels quals són fixos o determinables, que es negocien en un mercat actiu i amb venciment fix en els quals l'entitat té la intenció i capacitat de conservar fins a la seva finalització. Després del seu reconeixement inicial pel seu valor raonable, s'han valorat també al seu cost amortitzat.

Actius financers registrats a valor raonable amb canvis en resultats: En aquesta categoria s'han inclòs els actius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres actius financers que l'entitat ha considerat convenient incloure en aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable. Els costos de transacció que han estat atribuïbles directament, s'han registrat en el compte de resultats. També s'han registrat en el compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

Actius financers disponibles per a la venda: En aquesta categoria s'han inclòs els valors representatius de deute i instruments de patrimoni d'altres entitats que no s'han inclòs en una altra categoria.

S'ha valorat inicialment pel seu valor raonable i s'han inclòs en la seva valoració inicial l'import dels drets preferents de subscripció i similars, que s'han adquirit.

Posteriorment aquests actius financers es valoren pel seu valor raonable, sense deduir els costos de transacció en els quals han d'incórrer per a la seva venda.

Els canvis que es produeixin en el valor raonable es registren directament en el patrimoni net.

Derivats de cobertura: En aquesta categoria s'han inclòs els actius financers que han estat designats per cobrir un risc específic que pot tenir impacte en el compte de resultats per les variacions en el valor raonable o en els fluxos d'efectiu de les partides cobertes.

Aquests actius s'han valorat i registrat d'acord amb la seva naturalesa.

Correccions valoratives per deteriorament: Al tancament de l'exercici, s'han efectuat les correccions valoratives necessàries per l'existència d'evidència objectiva que el valor en llibres d'una inversió no és recuperable.

L'import d'aquesta correcció és la diferència entre el valor en llibres de l'actiu financer i l'import recuperable. S'entén per import recuperable com el major import entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs derivats de la inversió.

Les correccions valoratives per deteriorament, i si escau, la seva reversió s'ha registrat com una despesa o un ingrés respectivament en el compte de pèrdues i guanys. La reversió té el límit del valor en llibres de l'actiu financer.

En particular, al final de l'exercici es comprova l'existència d'evidència objectiva que el valor d'un crèdit (o d'un grup de crèdits amb similars característiques de risc valorats col·lectivament) s'ha deteriorat com a conseqüència d'un o més esdeveniments que han ocorregut després de la seva reconeixement inicial i que han ocasionat una reducció o un retard en els fluxos d'efectiu que s'havien estimat rebre en el futur i que pot estar motivat per insolvència del deutor.

La pèrdua per deteriorament serà la diferència entre el seu valor en llibres i el valor actual dels fluxos d'efectiu futurs que s'han estimat que es rebran, descomptant al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Els passius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

Dèbits i partides a pagar: En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'entitat i aquells que no sent instruments derivats, no tenen un origen comercial.

Inicialment, aquests passius financers s'han registrat pel seu valor raonable que és el preu de la transacció més tots aquells costos que han estat directament atribuïbles.

Posteriorment, s'han valorat pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats s'han comptabilitzat en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode d'interès efectiu.

Els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tenen un tipus d'interès contractual, així com els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions, el pagament de les quals s'espera que sigui en el curt termini, s'han valorat per seu valor nominal.

Els préstecs i descoberts bancaris que reporten interessos es registren per l'import rebut, net de costos directes d'emissió. Les despeses financeres i els costos directes d'emissió, es comptabilitzen segons el criteri de la meritació en el compte de resultats utilitzant el mètode de l'interès efectiu i s'afegeixen a l'import en llibres de l'instrument en la mesura que no es liquiden en el període que es meriten.

Els préstecs es classifiquen com corrents tret que l'entitat tingui el dret incondicional per a ajornar la cancel·lació del passiu durant, almenys, els dotze mesos següents a la data del balanç.

Els creditors comercials no meriten explícitament interessos i es registren pel seu valor nominal.

Passius a valor raonable amb canvis en el compte de pèrdues i guanys: En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers híbrids, és a dir, aquells que combinen un contracte principal no derivat i un derivat financer i altres passius financers que l'entitat ha considerat convenient incloure dins d'aquesta categoria en el moment del seu reconeixement inicial.

S'han valorat inicialment pel seu valor raonable que és el preu de la transacció. Els costos de transacció que ha estat directament atribuïbles s'han registrats en el compte de resultats. També s'han imputat al compte de resultats les variacions que s'hagin produït en el valor raonable.

b) Criteris emprats per al registre de la baixa d'actius financers i passius financers:

Durant l'exercici, no s'ha donat de baixa cap actiu ni passiu financer.

c) Instruments financers híbrids:

L'entitat no posseeix en el seu balanç cap instrument financer híbrid.

d) Instruments financers compostos:

L'entitat no posseeix en el seu balanç cap instrument financer compost.

e) Contractes de garanties financeres:

No es disposen de contractes de garanties financeres.

f) Inversions en entitats de grup, multigrup i associades:

No s'han realitzat inversions en entitats de grup, multigrup i associades.

g) Criteris emprats en la determinació dels ingressos o despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers:

Els interessos i dividendes d'actius financers meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Per al reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode de l'interès efectiu. Els dividendes es reconeixen quan es declari el dret del soci a rebre'l.

h) Determinació dels ingressos o despeses procedents de les diferents categories d'instruments financers: interessos, primes o descomptes, dividendes, etc.

Els interessos i dividendes d'actius financers meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han de reconèixer com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Els interessos s'han de reconèixer utilitzant el mètode del tipus d'interès efectiu i els dividendes quan es declari el dret del soci a rebre'l.

i) Instruments de patrimoni propi en poder de l'entitat:

Quan l'entitat ha realitzat alguna transacció amb els seus propis instruments de patrimoni, s'ha registrat l'import d'aquests instruments en el patrimoni net. Les despeses derivades d'aquestes transaccions, incloses les despeses d'emissió d'aquests instruments, s'han registrat directament contra el patrimoni net com menors reserves.

Quan s'ha desistit d'una operació d'aquesta naturalesa, les despeses derivades de la mateixa s'han reconegut en el compte de pèrdues i guanys.

d) Subvencions, donacions i llegats.

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzen com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la despesa o inversió objecte de la subvenció. Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrables es registren com a passius de l'empresa fins que adquireixin la condició de no reintegrables.

e) Imposts sobre beneficis.

Durant l'exercici 2017 la Fundació no ha obtingut rendes fora de les activitats que constitueixen el seu objecte social o finalitat específica, i destina, dins el termini legal, al manco el 70% de les seves rendes a finalitats d'interès general.

La seva activitat no ha contemplat el desenvolupament d'explotacions econòmiques alienes al seus objectius o finalitats estatutàries, per la qual cosa la fundació tindrà que presentar la liquidació del impost de Societats amb quota zero, al tenir que efectuar un ajust comptable, diferència permanent negativa, per l'import de totes les rendes exemptes i altre ajust, diferència permanent positiva, per totes les despeses imputables exclusivament a les rendes exemptes, que no son fiscalment deduïbles. (Veure nota 16).

f) Ingressos i despeses.

Els ingressos i les despeses s'imputen aplicant el criteri de meritació i figuren valorats respectivament per l'import percebut o per el cost d'adquisició.

Les ajudes monetàries a entitats, realitzades en compliment de les finalitats pròpies de la Fundació, es registren com a despesa de l'exercici per els imports efectivament satisfets.

Les despeses corresponents a programes previstos en compliment de les finalitats pròpies de la Fundació es registren com a despesa segons la seva naturalesa.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

5.1

Moviments instal·lacions tècniques	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	0	0
(+)Adquisicions		
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides		
(+)Reste d'entrades		25.780,36
(-)Sortides, baixes o reduccions		
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	0	25.780,36

Amortització instal·lacions tècniques	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	0	0
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici		
(+)Adquisicions o traspassos		25.706,34
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos		
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	0	25.706,34

Moviments maquinària	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	11.524,00	11.524,00
(+)Adquisicions		
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides		
(+)Resta d'entrades		
(-)Sortides, baixes o reduccions		11.524,00
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	11.524,00	0

Amortització maquinària	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	11.524,00	11.524,00
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici		
(+)Adquisicions o traspassos		
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos		11.524,00
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	11.524,00	0

Moviments altres instal·lacions i utilitatge	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	142.328,04	142.328,04
(+)Adquisicions		29.621,38
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides		
(+)Resta d'entrades		140.933,99
(-)Sortides, baixes o reduccions		6.069,80
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	142.328,04	306.813,61

Amortització altres instal·lacions i utilitatge	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	66.934,74	74.689,25
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici	7.754,35	8.450,11
(+)Adquisicions o traspassos	0,16	103.259,25
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos		6.069,77
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	74.689,25	180.328,84

Moviments mobiliari	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	93.425,42	93.425,42
(+)Adquisicions		
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides		
(+)Resta d'entrades		69.790,66
(-)Sortides, baixes o reduccions		
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	93.425,42	163.216,08

Amortització mobiliari	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	89.536,79	91.801,34
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici	2.264,42	1.365,47
(+)Adquisicions o traspassos	0,13	66.187,08
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos		
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	91.801,34	159.353,89

Moviments equips proc.informació	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	81.038,62	85.822,55
(+)Adquisicions	4.783,93	8.721,10
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides		
(+)Resta d'entrades		109.233,67
(-)Sortides, baixes o reduccions		
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	85.822,55	203.777,32

Amortització equips proc.informació	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	80.639,36	79.820,30
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici	1.190,94	2.088,47
(+)Adquisicions o traspassos		62.243,70
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos	2.010,00	
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	79.820,30	144.152,47

Moviments altre immobilitzat	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	443.454,04	443.464,09
(+)Adquisicions		34.695,89
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides	10,05	
(+)Resta d'entrades		17.321,38
(-)Sortides, baixes o reduccions		55.649,94
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	443.464,09	439.831,42

Amortització altre immobilitzat	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	375.310,21	385.648,28
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici	10.338,63	10.498,47
(+)Adquisicions o traspassos		16.342,68
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos	0,56	55.649,94
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	385.648,28	356.839,49

5.2 NOTES A L'IMMOBILITZAT MATERIAL I INTANGIBLE (Veure nota 8 i 21):

5.2.1 Els quadres de les notes 5 i 8 s'han elaborat diferenciant les adquisicions efectuades pel Conservatori en 2017, que es mostren identificades com "Adquisicions", dels elements d'immobilitzat rebuts en 2017 conseqüència de la fusió amb l'Esadib, que es mostren identificats com "Resta d'entrades".

De manera anàloga, les amortitzacions es mostren separant les corresponents al Conservatori, de les corresponents a la fusió amb l'Esadib.

5.2.2 Segons estableix la disposició 18472 de la Conselleria de Presidència, de data 27 d'agost de 2001, la CAIB cedeix el terreny i l'edifici on es troba ubicat el Conservatori a la Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears per un període de 20 anys, comptats des de l'1 de octubre de 2001 fins el 30 de setembre de 2021, a més aquesta disposició estableix que la CAIB es reserva el dret de resoldre aquesta cessió amb el requeriment previ i amb una antelació d'un any.

El valor dels actius es el següent:

- El valor dels terrenys, segons consta en escriptura pública atorgada per el senyor batlle -president de l' Excm. Ajuntament de Palma davant el notari D. Mateu Oliver Verd en data 6 de setembre de 1996, es de 863.024,95 euros (143.595.270 ptes).
- El valor de la construcció, segons consta en el nombre d' inventari 30 i en el de l'expedient 33/93 de l' inventari patrimonial de la CAIB es de 9.238.487,61 euros (1.537.155.000 ptes).

5.2.3 Mitjançant Resolució de data 27 de març de 2017, la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques va autoritzar la revocació de la cessió d'ús gratuïta i temporal de l'edifici i les instal·lacions que formen el complex on estan ubicats actualment el Conservatori Superior de Música de les Illes Balears i el Conservatori Professional de Música i Dansa de Mallorca, a la Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears.

Mitjançant Resolució de data 23 de març de 2017, la consellera d'Hisenda i Administracions Públiques va adscriure a la Conselleria d'Educació i Universitat, l'edifici i les instal·lacions que formen el complex on estan ubicats actualment el Conservatori Superior de Música de les Illes Balears i el Conservatori Professional de Música i Dansa de Mallorca.

Segons la valoració feta per un A.P.I. col·legiat, l'edifici del Conservatori (que inclou el terreny i la construcció), a data 20 de febrer de 2018, té un valor de 11.786.208,62 euros.

5.2.4 La política de cobertura d'assegurances de l' Immobilitzat es la següent:

Els immobilitzats del Conservatori, fins a data 4 d'abril de 2016, varen estar assegurats amb la companyia ASEFA mútua d'assegurances i reassegurances a prima fitxa, per un import considerat com suficient per la Direcció General de Patrimoni i la Conselleria d'Educació i Cultura, d'acord amb l'establert al document de cessió d'ús, decret núm. 18.472 de la Conselleria de Presidència del Govern de les Illes Balears de 27 d'agost de 2001.

A partir de data 5 d'abril de 2016 la companyia asseguradora va ser Generali España, S.A., amb període de cobertura per l'exercici 2017 de 05/04/2017 fins a 05/04/2018. A partir d'aquesta data serà la Conselleria d'Educació i Universitat la que es farà càrrec de l'assegurança de l'edifici, donat que ja no pertany al Conservatori.

Pel que fa a l'Esadib, té cobertura amb Caser amb una pòlissa multirisc per l'edifici de l'Esadib al carrer Morer, període de cobertura: 01/07/2017 a 01/07/2018.

5.2.5 La FESMAE manté actualitzats, per a cada element patrimonial, els detalls corresponents a: compte comptable, concepte, data i valor d'adquisició, nom del proveïdor, percentatge lineal de amortització aplicable i valor de la dotació d'amortització anual prevista fins el final de la vida útil estimada.

Al tancament de l'exercici, l'entitat realitza el recompte físic dels bens i la seva conciliació amb els estats extra comptables, per tal d'adequar els imports que figuren en l'actiu del balanç.

La Fundació ha elaborat una base de dades en la qual es relacionen tots els elements de l'immobilitzat que componen l'inventari, amb expressió del seu concepte, localització i ubicació, quantitat i observacions.

S'annexa un inventari dels elements patrimonials i un annex dels elements immobilitzats. Veure nota 31.

Els elements dels que se ha revocat la cessió d'ús gratuïta i els elements totalment amortitzats, s'han donat de baixa a l'inventari de la FESMAE i son els següents:

Compte	Descripció	Import
206000000	APLICACIONS INFORMATIQUES	19.345,33
207000001	TERRENY CEDIT	863.024,95
207000002	INMOBLE CEDIT	9.238.487,61
207000003	MOBILIARI CEDIT	0,01
213000000	MAQUINARIA	11.524,00
219000000	ALTRE INMOBIL. MATERIAL	3.195,99
219000003	IVA SOP NO DED INV03	24.244,37
219000004	IVA SOP NO DED INV04	17.350,66
219000005	IVA SOP NO DED INV05	3.894,69
219000006	IVA SOP NO DED INV06	2.596,66
219000007	IVA SOP NO DED INV07	4.367,57
	Subtotal Conservatori	10.188.031,84
203000000	PROPIEDAD INDUSTRIAL	1.193,00
214200000	UTILLAJE	6.069,80
	Subtotal Esadib	7.262,80
	TOTAL FESMAE	10.195.294,64

6. BÉNS DEL PATRIMONI HISTÒRIC.

Inexistència de patrimoni històric.

7. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

La Fundació no té cap tipus de inversió immobiliària.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Moviments drets sobre béns cedits en ús gratuïtament	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	10.101.512,57	10.101.512,57
(+)Adquisicions		
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspessos a/de altres partides		
(+)Resta d'entrades		
(-)Sortides, baixes o reduccions		10.101.512,57
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspessos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	10.101.512,57	0

Amortització drets béns cedits en ús gratuïtament	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	6.697.903,56	7.159.827,90
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici	461.924,38	144.992,94
(+)Adquisicions o traspessos		
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspessos	0,04	7.304.820,84
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	7.159.827,90	0

(Veure la nota 21)

Moviments aplicacions informàtiques	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	19.345,32	19.345,33
(+)Adquisicions		1.363,55
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides		
(+)Resta d'entrades	0,01	21.634,67
(-)Sortides, baixes o reduccions		19.345,33
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	19.345,33	22.998,22

Amortització aplicacions informàtiques	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	19.345,33	19.345,33
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici		
(+)Adquisicions o traspassos		18.833,54
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos		19.345,33
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	19.345,33	18.833,54

Moviments patents, llicències, marques i similars	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT	0	0
(+)Adquisicions		
(+)Aportacions no dineràries		
(+)Ampliacions i millores		
(+)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(+)Traspassos a/de altres partides		
(+)Resta d'entrades		1.193,00
(-)Sortides, baixes o reduccions		1.193,00
(-)Trasp.a/d'actius no corrents mantinguts vda		
(-)Traspassos a/de altres partides		
SALDO FINAL BRUT	0	0

Amortització patents, llicències, marques i similars	Import 2016	Import 2017
AMORTITZACIÓ SALDO INICIAL	0	0
(+)Dotació a l'amortització de l'exercici		
(+)Adquisicions o traspassos		1.193,00
(-)Sortides, baixes, reduccions o traspassos		1.193,00
AMORTITZACIÓ SALDO FINAL	0	0

Veure a la nota 5 les notes a l'immobilitzat material i intangible.

9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR

Com resultat de la fusió, FESMAE mostra l'exercici 2017 un import pel lloguer corresponent a l' Esadib. A l'exercici 2016 no es mostra cap import.

L' Esadib va pagar el lloguer per el local de l'activitat per import de 74.006,17€ l'exercici 2017 i 78.225,65€ l'exercici 2016.

Ocasionalment, l' Esadib també lloga instal·lacions per eventuais representacions artístiques.

10. INSTRUMENTS FINANCERS (ACTIUS FINANCERS I PASSIUS FINANCERS)

Informació sobre la rellevància dels instruments financers en la situació financera i els resultats de la Fundació.

10.1 INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

a) Categories d'actius financers i passius financers:

a.1) Actius financers a llarg termini:

Instrument de patrimoni llarg termini	Importe 2016	Importe 2017
Actius a valor raonable amb canvis pig:		10.116,93
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		10.116,93
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per a la venda:		
- Valorats a valor raonable		
- Valorats a cost		
Derivats de cobertura		
TOTAL		

Total actius financers llarg termini	Importe 2016	Importe 2017
Actius a valor raonable amb canvis pig:		10.116,93
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		10.116,93
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar		
Actius disponibles per a la venda:		
- Valorats a valor raonable		
- Valorats a cost		
Derivats de cobertura		
TOTAL		

Corresponen a les fiances constituïdes per l' Esadib, pel lloguer del local per import de 10.000€ i pel contracte amb Endesa per import de 116,93€.

a.2) Actius financers a curt termini: (veure la nota 2.5)

Crédits, derivats i altres curt termini	Import 2016	Import 2017
Actius a valor raonable amb canvis pig:		
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar	991.851,05	1.302.969,22
Actius disponibles per a la venda:		
- Valorats a valor raonable		
- Valorats a cost		
Derivats de cobertura		
TOTAL	991.851,05	1.302.969,22

Total actius financers curt termini	Import 2016	Import 2017
Actius a valor raonable amb canvis pig:		
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		
Inversions mantingudes fins al venciment		
Préstecs i partides a cobrar	991.851,05	1.302.969,22
Actius disponibles per a la venda:		
- Valorats a valor raonable		
- Valorats a cost		
Derivats de cobertura		
TOTAL	991.851,05	1.302.969,22

Els actius financers a curt termini tenen, a 31 de desembre de 2017, el detall següent:

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
4330	CONSERVATORI	1.257.917,71	961.503,45
-	ESADIB	0,00	110.619,27
	Subtotal Clients	1.257.917,71	1.072.122,72
4460	CONSERVATORI	21.038,93	23.235,77
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Dubtosos	21.038,93	23.235,77
4900	CONSERVATORI	-21.038,93	-23.235,77
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Deteriorament	-21.038,93	-23.235,77
4400	CONSERVATORI	33.707,47	29.618,11
4401	ESADIB	1.106,56	0,00
	Subtotal Deutors	34.814,03	29.618,11
5660	CONSERVATORI	900,00	600,00
5650	ESADIB	0,00	116,93
	Subtotal Fiances	900,00	716,93
4600	CONSERVATORI	0,00	-2.071,53
4601	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Personal	0,00	-2.071,53
4800	CONSERVATORI	2.252,94	2.201,02
4801	ESADIB	7.084,54	919,10
	Subtotal periodificacions	9.337,48	3.120,12
	TOTAL ACTIUS FN.C/T	1.302.969,22	1.103.506,35

A 31 de desembre de 2017 el Conservatori tenia pendent de cobrament de la CAIB un import de 1.257.917,71 € corresponent a les subvencions d'explotació concedides l'any 2017.

a.3) Passius financers a llarg termini:

Derivats i altres llarg termini	Import 2016	Import 2017
Débits i partides a pagar	1.672,80	0
Pasius a valor raonable amb canvis en pig:		
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		
Derivats de cobertura		
TOTAL	1.672,80	0

Total pasius financers a llarg termini	Import 2016	Import 2017
Débits i partides a pagar	1.672,80	00
Pasius a valor raonable amb canvis en pig:		
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		
Derivats de cobertura		
TOTAL	1.672,80	0

a.4) Passius financers a curt termini:

Derivats i altres curt termini	Import 2016	Import 2017
Débits i partides a pagar	63.105,86	146.000,07
Passius a valor raonable amb canvis en pig:		
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		
Derivats de cobertura		
TOTAL	63.105,86	146.000,07

Total passius financers a curt termini	Import 2016	Import 2017
Débits i partides a pagar	63.105,86	146.000,07
Passius a valor raonable amb canvis en pig:		
- Mantinguts per a negociar		
- Altres		
Derivats de cobertura		
TOTAL	63.105,86	146.000,07

Els passius financers a curt termini tenen, a 31 de desembre de 2017, el detall següent:

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
5220	CONSERVATORI	2.450,00	0,00
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Deutes c/t	2.450,00	0,00
5525	CONSERVATORI	6,56	0,00
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal ct.cte.parts vinc	6,56	0,00
5600	CONSERVATORI	1.672,80	0,00
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal fiances reb. c/t	1.672,80	0,00
4009	CONSERVATORI	1.363,55	-6.586,12
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Proveidors	1.363,55	-6.586,12
4100	CONSERVATORI	78.629,78	37.364,61
4101	ESADIB	30.388,53	5.363,96
	Subtotal Creditors	109.018,31	42.728,57
4650	CONSERVATORI	31.488,85	32.327,37
-	ESADIB	0,00	1.289,41
	Subtotal rem.pend.pag.	31.488,85	33.616,78
	TOTAL PASSIUS FN. C/	146.000,07	69.759,23

b) Transferència d'actius financers:

No s'han produït, durant l'exercici actual ni durant l'anterior, cessions d'actius financers on part dels mateixos o la seva totalitat, no hagin complert les condicions per a la baixa del balanç.

c) Actius cedits i acceptats en garantia:

No es disposa d'actius cedits i/o acceptats en garantia.

d) Correccions per deteriorament del valor originades per el risc de crèdit:

Crédits, derivats i altres	Llarg termini	Curt termini
SALDO INICIAL 2016		23.235,77
(+) Augment per correc. valorativa per deteriorament		
(+) Augment per traspasos i altres variacions		
(-) Disminució per reversió del deteriorament		
(-) Disminució per sortides i reduccions		
(-) Disminució per traspasos i altres variacions		
SALDO FINAL 2016		23.235,77

Crédits, derivats i altres	Llarg termin	Curt termini
SALDO INICIAL 2017		23.235,77
(+) Augment per correc. valorativa per deteriorament		3.522,11
(+) Augment per traspasos i altres variacions		
(-) Disminució per reversió del deteriorament		5.718,95
(-) Disminució per sortides i reduccions		
(-) Disminució per traspasos i altres variacions		
SALDO FINAL 2017		21.038,93

Correccions deteriorament per risc de crèdit	Llarg termin	Curt termini
SALDO INICIAL 2016		23.235,77
(+) Augment per correc. valorativa per deteriorament		
(+) Augment per traspasos i altres variacions		
(-) Disminució per reversió del deteriorament		
(-) Disminució per sortides i reduccions		
(-) Disminució per traspasos i altres variacions		
SALDO FINAL 2016		23.235,77

Correcciones deterioro por riesgo crédito	Llarg termin	Curt termini
SALDO INICIAL 2017		23.235,77
(+) Augment per correc. valorativa per deteriorament		3.522,11
(+) Augment per traspasos i altres variacions		
(-) Disminució per reversió del deteriorament		5.718,95
(-) Disminució per sortides i reduccions		
(-) Disminució per traspasos i altres variacions		
SALDO FINAL 2017		21.038,93

e) Impagament i incompliment de condicions contractuals:

La Fundació no ha incomplert, en cap cas, les condicions contractuals ni està en situació de impagament.

10.2 INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL COMPTE DE RESULTATS I EL PATRIMONI NET

a) Pèrdues i guanys netes procedents de les distintes categories d'instruments financers definides a la norma de registre i valoració novena: no hi ha res a informar.

b) Ingressos i despeses financers calculats per aplicació del mètode del tipus d'efectiu: no hi ha res a informar.

c) Import de les correccions valoratives per deteriorament per a cada classe d'actius financers, així com l'import de qualsevol ingrés financer imputat al compte de pèrdues i guanys, relacionat amb els actius: no hi ha res a informar.

10.3 ALTRE INFORMACIÓ

a) Comptabilitat de cobertures:

La Fundació no té elements de cobertura al seu poder.

b) Entitats de grup, multigrup i associades:

La dotació fundacional es va fer íntegrament per part de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (CAIB). La Fundació forma part del sector públic instrumental de la CAIB. (Veure nota 13).

La Fundació depèn, per al seu funcionament ordinari, de les subvencions rebudes de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (CAIB), que l'any 2017 i 2016 varen suposar més del 87,9% i 89,0%, respectivament, dels ingressos totals. (Veure nota 17).

La Fundació no té cap participació en cap entitat. (Veure nota 27).

c) Altre tipus d'informació:

1) No existeixen compromisos firmes de compra ni de venda de actius financers.

2) No existeixen línies de descompte ni pòlisses de crèdit.

3) No existeixen deutes amb garantía real.

A data de tancament de l'exercici 2017, la FESMAE tenia un passiu corrent per import de 637.289,65 €, amb el detall següent:

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
4009	CONSERVATORI	1.363,55	-6.586,12
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Proveïdors	1.363,55	-6.586,12
4100	CONSERVATORI	78.629,78	37.364,61
4101	ESADIB	30.388,53	5.363,96
	Subtotal Creditors	109.018,31	42.728,57
4650	CONSERVATORI	31.488,85	32.327,37
-	ESADIB	0,00	1.289,41
	Subtotal Remun.pend.pag	31.488,85	33.616,78
4750	CONSERVATORI	3.079,08	1.174,43
4751	CONSERVATORI	85.087,24	79.895,35
4758	ESADIB	15.026,43	14.378,24
	Subtotal H.P. Creditor	103.192,75	95.448,02
4760	CONSERVATORI	57.933,13	56.479,38
4761	ESADIB	12.126,34	9.353,40
	Subtotal Seg.Soc.carr.emp	70.059,47	65.832,78
4850	CONSERVATORI	203.495,42	163.113,78
4851	ESADIB	114.541,94	53.968,28
	Subtotal Ingressos antic.	318.037,36	217.082,06
5220	CONSERVATORI	2.450,00	0,00
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Deutes c/t	2.450,00	0,00
5525	CONSERVATORI	6,56	0,00
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Compte cte.parts v	6,56	0,00
5600	CONSERVATORI	1.672,80	0,00
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal fiances reb. c/t	1.672,80	0,00
	TOTAL PASSIU CORRENT	637.289,65	448.122,09

Al passiu del balanç de situació a 31 de desembre de 2017, els saldos de les comptes 475 i 476 es mostren classificades com "Otras deudas con las Administraciones Públicas", per un import de 173.252,22 €, i el saldo del compte 485 es mostra classificat com "Periodificaciones a corto plazo", per un import de 318.037,36 €.
(Veure la nota 17).

11. USUARIS I ALTRES DEUTORS DE L'ACTIVITAT PRÒPIA.

A data de tancament, el desglossament tenia el detall següent: (veure la Nota 2.5)

		(Euros)				
	DEUTORS	SALDO			SALDO	DETERIOR.
		31/12/2016	AUMENTS	DISMINUCIONS	31/12/2017	
Pàgina 30	Deutors varis	6.382,34	421.633,02	414.240,26	13.775,10	0,00
2	CAIB	961.503,45	2.489.071,00	2.192.656,74	1.257.917,71	0,00
3	Deutors dubtosos	23.235,77	3.522,11	5.718,95	21.038,93	21.038,93
5	Personal	-2.071,53	2.071,53	0,00	0,00	0,00
	TOTALS	989.050,03	2.916.297,66	2.612.615,95	1.292.731,74	21.038,93

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

A "Auments" i "Disminucions" s'inclouen els moviments corresponents a l' Esadib.

El deteriorament del valor dels crèdits per operacions comercials (tots amb origen en el Conservatori) es el següent:

	2017	2016
TEATRE	526,97	526,97
CABOT FONT, JOSE	9.425,93	9.425,93
CAIB - NO UGE 2012	447,76	447,76
FEDERACIO DE CORALS I.BALEARS	4.760,86	4.760,86
CASA REGIONAL CASTILLA LEON	793,56	793,56
REAL ACAD BELLAS ARTES S.SEBAS	-	800,00
CASA MARTI ENTERPRISES, SA	-	400,00
GOVERN BALEAR -PRESIDENCIA	1.561,74	1.561,74
BRADBURY	-	713,79
A.OYAGÜEZ	-	1.495,81
P.MOLINA	-	648,06
RUMIKO HARADA	-	113,12
EXCES NOMINA JUNY 2011	-	1.548,17
RODRIGUEZ ADROVER, RAFAEL	3.522,11	-
TOTAL	21.038,93	23.235,77

La Fundació té, a data de tancament, com import més significatiu pendent de cobrament, un saldo de 1.257.917,71 € corresponent a les subvencions ordinàries de 2017 de la CAIB que, previsiblement, es cobraran en el transcurs de l'exercici 2018.

El saldo net per import de 1.271.692,81 € es mostra classificat com "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" de l'actiu corrent del balanç de situació a 31 de desembre de 2017.

12. BENEFICIARIS-CREDITORS

El moviment de la partida C) V. del passiu del balanç "Beneficiaris - Creditors" es reflexa en la següent tabla (veure la Nota 2.5):

Moviment beneficiaris -creditors	Import 2016	Import 2017
SALDO INICIAL BRUT		
(+) Entrades	4.411,00	2.614,00
(-) Sortides	4.411,00	2.614,00
SALDO FINAL BRUT		

Els beneficiaris i/o creditors no procedeixen d'entitats del grup, multigrup o associades.

13. FONS PROPIS.

Evolució en el exercici:

Cuenta	Descripció FESMAE	Saldo 31/12/16	Debe	Haber	Saldo 31/12/17
1000	CAPITAL SOCIAL - CONSERVATORI	-408.688,23	0,00	0,00	-408.688,23
1001	CAPITAL SOCIAL - ESADIB	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
1111	RESTO DE INSTR.PATRIM. -ESADIB	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00
1130	RESERV. VOLUNTARIAS -CONSERV	0,00	19.865,81	19.616,00	249,81
1131	RESERV.VOLUNTARIAS -ESADIB	0,00	391.973,32	504.810,35	-112.837,03
1200	REMANENTE -CONSERVATORI	-2.294.965,92	0,00	220.567,46	-2.515.533,38
1210	RDOS NEG.EJS. ANTER. -CONSERV	1.939.174,96	0,00	0,00	1.939.174,96
1211	RESULT.NEG EJ.ANT - ESADIB	0,00	151.695,30	151.695,30	0,00
1290	RESULTADO DEL EJERCICIO	-220.567,46	220.567,46	0,00	0,00
	Totales	-985.046,65	856.101,89	968.689,11	-1.097.633,87

FONS PROPIS CONSERVATORI A 31/12/2016	SDO 31/12/15	ALTES	BAIXES	SDO 31/12/16
DOTACIÓ FUNDACIONAL	408.688,23	0	0	408.688,23
REMANENT	1.863.694,60	431.271,32	0	2.294.965,92
EXCEDENT DE L'EXERCICI	431.271,32	220.567,46	431.271,32	220.567,46
RESULTATS NEGATIUS EXERC ANT	-1.935.168,02	-672.302,62	-668.295,68	-1.939.174,96
TOTALS	768.486,13	-20.463,84	-237.024,36	985.046,65

La dotació fundacional es va fer íntegrament per part de la Comunitat Autònoma de les Illes Balears (CAIB). La Fundació forma part del sector públic instrumental de la CAIB. (Veure les notes 10.3 i 2.5)

14. EXISTÈNCIES

A data de tancament de l'exercici no hi havia cap existència.

15. MONEDA ESTRANGERA

En el transcurs de l'exercici 2017, la Fundació no ha fet cap operació en moneda estrangera

16. SITUACIÓ FISCAL. (veure nota 2.5)

CONCILIACIÓ RES.COMPTABLE I B.I. DEL I.S.	2017	2016
RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS	242.852,73	220.567,46
DIFERENCIES TEMPORALS POSITIVES:	0,00	0,00
DIFERENCIES TEMPORALS NEGATIVES:	0,00	0,00
DIFERENCIES PERMANENTS POSITIVES:	3.559.502,56	2.896.617,08
- DESPESES EXEMPTS	3.559.502,56	2.896.617,08
DIFERENCIES PERMANENTS NEGATIVES:	3.802.355,29	3.117.184,54
- INGRESSOS EXEMPTS	3.802.355,29	3.117.184,54
BASE IMPOSABLE DE L'IMPOST	0,00	0,00

La fundació està exempta d' IVA i parcialment exempta de l' impost sobre societats.
(Veure nota 4. e)

La Fundació està registrada com a entitat sense ànim de lucre segons al que preveuen els articles 36 i següents de la llei 50/2002 de fundacions. La llei 49/2002 preveu l'exempció d'impost sobre societats de les rendes obtingudes en l'exercici de les activitats que constitueixin el seu objecte social o finalitat específica, així com les derivades dels ingressos obtinguts sense contraprestació.

La Fundació s'acull a la llei 49/2002. No obstant això no està exempta de la presentació de l' impost de societats, tot i que la base imposable serà nul·la.
A 31 de desembre de 2017, i en relació a l' Impost de Societats, la Fundació no té bases imposables pendents de compensar.

Segons les disposicions legals vigents, les liquidacions d'impostos no es poden considerar definitives fins que no hagin estat inspeccionades per les autoritats fiscals o hagi transcorregut el termini de prescripció, actualment establert en quatre anys. La Fundació té oberts a inspecció els quatre últims exercicis per tots els impostos que li són aplicables. Segons l'opinió del Gerent de la Fundació, així com dels seus assessors fiscals, no hi ha contingències fiscals d'importos significatius que poguessin derivar, en cas d'inspecció, de possibles interpretacions diferents de la normativa fiscal aplicable a les operacions realitzades per la Fundació.

17. INGRESSOS I DESPESES.

17.1 Els ingressos de la FESMAE (ver nota 2.5) es desglossen en:

1. Subvencions d'explotació.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
7400	CONSERVATORI	2.489.071,00	2.361.071,00
7401	ESADIB	675.874,00	586.423,00
	Subtotal Subvenció CAIB	3.164.945,00	2.947.494,00
7400	CONSERVATORI	7.300,00	0,00
7401	ESADIB	5.095,00	2.276,00
	Subtotal Subvenció Erasmus	12.395,00	2.276,00
7400	CONSERVATORI	0,00	8.000,00
7401	ESADIB	29.020,00	44.134,71
	Subtotal Subvenció Feder	29.020,00	52.134,71
7400	CONSERVATORI	0,00	0,00
7401	ESADIB	20.809,91	0,00
	Subtotal Subvenció SOIB	20.809,91	0,00
	TOTAL SUBV.EXPLOTAció	3.227.169,91	3.001.904,71

La Fundació depèn, per al seu funcionament ordinari, de les subvencions rebudes de la CAIB, que l'any 2017 suposen 3.214.774,91€ (suma corresponent a les subvencions rebudes CAIB, Feder i SOIB) i el 87,9% dels ingressos totals, 3.656.900,73 €. (Veure nota 10.3).

L'any 2016, les subvencions rebudes de la CAIB pel Conservatori, per import de 2.363.256,00€ varen suposar el 89,0% dels ingressos totals, per import de 2.655.260,14 €, i les subvencions rebudes de la CAIB per l'Esadib, per import de 586.423,00€, varen suposar el 82,09% dels ingressos totals, per import de 714.342,01€.

2. Quotes d'usuaris.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
7210	CONSERVATORI	306.647,98	268.097,70
7211	ESADIB	81.704,53	79.180,51
	TOTAL APORTACIÓ USUARIS	388.352,51	347.278,21

Periodificació d'ingressos 2016/2017 i 2017/18:

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
4850	CONSERVATORI	203.495,42	163.113,78
4851	ESADIB (MATRICULES)	46.166,50	53.968,28
4851	ESADIB (SOIB)	68.375,44	0,00
	TOTAL PERIODIF.INGRESSOS	318.037,36	217.082,06

- els imports indicats a l'exercici 2016 corresponen a les matricules del curs 2016-2017, cobrades en 2016 però imputables a l'exercici 2017 i
 - els imports indicats a l'exercici 2017 corresponen a les matricules del curs 2017-2018, cobrades en 2017 però imputables a l'exercici 2018.
- (Veure nota 10.3)

La Fundació Esadib ha cobrat en 2017 un import de 89.185,35€ corresponent a una subvenció rebuda del SOIB, d'acord amb Resolució del Conseller de Treball, Comerç i Indústria i President del SOIB, de 12 de juliol de 2017, en el marc del Programa "Soib Jove-Qualificat Sector Públic", cofinançada pel Fons Social Europeu, en concepte d'incentiu per contractar 5 persones joves en la modalitat de contracte en pràctiques a jornada completa per un període de 15 mesos per dur a terme el projecte "Arts escèniques al servei de la conscienciació social".

Donat que els contractes s'iniciaren el 15 de setembre de 2017 y tindran una durada de 15 mesos, s'ha periodificat el import total de 89.185,35€, amb el detall següent:

- Un import de 20.809,91€ correspon a l'exercici 2017 i es considera un ingrés de l'exercici 2017.
- Un import de 68.375,44€ s'ha reclassificat en comptes de periodificació i es considerarà ingrés de l'any 2018.

3. Altres ingressos de l'activitat.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
7500	CONSERVATORI	26.676,84	6.235,04
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Ing. lloguer Auditori i altres	26.676,84	6.235,04
7510	CONSERVATORI	5.612,31	8.854,05
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Ingressos Cafeteria	5.612,31	8.854,05
7530	CONSERVATORI	1.397,83	3.605,74
7531	ESADIB	2.087,40	1.810,10
	Subtotal Ingressos propietat ind.	3.485,23	5.415,84
7590	CONSERVATORI	877,60	5.211,41
7591	ESADIB	2.365,62	47,64
	Subtotal Ingressos diversos	3.243,22	5.259,05
	TOTAL ALTRES ING. EXPLOTACIÓ	39.017,60	25.763,98

4. Ingressos financers.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
7690	CONSERVATORI	0,00	0,20
7691	ESADIB	0,13	8,43
	TOTAL INGRESSOS FINANCERS	0,13	8,63

5.- Import traslladat al resultat de l'exercici, dels ingressos a distribuir en diferents exercicis.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
7460	CONSERVATORI	144.992,94	461.924,40
7461	ESADIB	461,62	461,62
	TOTAL ING. DISTRIB.EXERC.	145.454,56	462.386,02

Import traslladat al resultat de l'exercici 2017 i 2016, dels ingressos a distribuir en diferents exercicis que figuren en el passiu del balanç de situació, per la mateixa quantitat en que s'amortitza l'immobilitzat cedit per la CAIB, per imports de 461.924,40 €, corresponents a l'exercici 2016 i 144.992,94 corresponents a 2017, donat la finalització de la cessió de l'edifici del Conservatori en març de 2017.

17.2 Les despeses de la FESMAE (ver nota 2.5) es desglossen en:

17.2.1.- Sous i salaris.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
6400	CONSERVATORI	1.699.435,56	1.595.225,53
6401	ESADIB	367.360,26	305.671,28
	TOTAL SOUS I SALARIS	2.066.795,82	1.900.896,81

S'acompanya en annex 7.1 I 7.2 informació de la plantilla de 2017 i 2016 del Conservatori i de l' Esadib

Les càrregues socials tenen el detall següent:

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
6420	CONSERVATORI	517.903,53	472.010,06
6421	ESADIB	104.727,98	89.460,61
	Subtotal Seg.social càrrec emp	622.631,51	561.470,67
-	CONSERVATORI	0,00	0,00
6491	ESADIB	1.002,19	928,00
	Subtotal Altres despeses socials	1.002,19	928,00
	TOTAL CÀRREGUES SOCIALS	623.633,70	562.398,67

17.2.2.- Resta despeses d' explotació.

17.2.2.1.- Despeses per serveis exteriors.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
6210	CONSERVATORI	520,00	1.300,19
6211	ESADIB	88.832,11	91.614,11
	Subtotal Lloguers	89.352,11	92.914,30
6220	CONSERVATORI	108.362,35	114.660,38
6221	ESADIB	58.415,63	58.119,41
	Subtotal Reparació y conserv	166.777,98	172.779,79
6230	CONSERVATORI	114.617,66	89.986,71
6231	ESADIB	71.105,59	60.638,00
	Subtotal Serv.Profes.Indep.	185.723,25	150.624,71
6240	CONSERVATORI	1.360,00	450,00
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Transports	1.360,00	450,00
6250	CONSERVATORI	7.662,61	7.324,47
6251	ESADIB	1.757,30	1.724,17
	Subtotal Assegurances	9.419,91	9.048,64
6260	CONSERVATORI	815,32	216,65
6261	ESADIB	34,03	-145,46
	Subtotal Serveis bancaris	849,35	71,19
6270	CONSERVATORI	20,00	427,94
6271	ESADIB	2.081,80	0,00
	Subtotal Public.Prop.y rel.pub	2.101,80	427,94
6280	CONSERVATORI	84.401,67	71.285,70
6281	ESADIB	19.719,40	19.590,77
	Subtotal Subministraments	104.121,07	90.876,47
6290	CONSERVATORI	11.119,63	7.620,32
6291	ESADIB	35.497,70	69.960,39
	Subtotal Serveis diversos	46.617,33	77.580,71
	TOTAL Serveis exteriors	606.322,80	594.773,75

17.2.2.2.- Tributs.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
6310	CONSERVATORI	2.719,54	203,43
6311	ESADIB	6,56	0,00
	Subtotal Altres impostos	2.726,10	203,43
6340	CONSERVATORI	59.615,33	48.021,98
-	ESADIB	0,00	0,00
	Subtotal Ajustos negatius	59.615,33	48.021,98
	TOTAL TRIBUTS	62.341,43	48.225,41

17.2.2.3.- Amortització.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
6800	CONSERVATORI	144.992,94	461.924,38
6801	ESADIB	208,35	0,00
	Subtotal Amort.Inmov.Intangible	145.201,29	461.924,38
6810	CONSERVATORI	22.402,52	21.548,34
6811	ESADIB	21.943,83	20.269,31
	Subtotal Amort.Inmov.Material	44.346,35	41.817,65
	TOTAL DOTACIÓ AMORTITZACIÓ	189.547,64	503.742,03

Un import de 144.992,94 € correspon a la dotació de part de l'exercici 2017 (461.924,38€ l'exercici 2016) de l'amortització de l'edifici del Conservatori, classificat entre l'immobilitzat intangible de l'actiu del balanç de situació. En correlació amb l'anterior, el mateix import és traspassat des de les subvencions de capital, classificades entre els fons propis del passiu del balanç de situació, al resultat dels exercicis 2017 i 2016. (Veure nota 21).

17.2.2.4.- Altres despeses en gestió corrent.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
6500	CONSERVATORI	5.064,00	4.411,00
6501	ESADIB	2.200,00	2.738,00
	TOTAL DESPESES ERASMUS	7.264,00	7.149,00

Es tracta de beques Erasmus.

17.2.2.5.- Despeses financeres.

COMPTE	CONCEPTE	2017	2016
6690	CONSERVATORI	75,06	0,00
6691	ESADIB	0,00	63,60
	TOTAL DESPESES FINANCERES	75,06	63,60

17.3 Altre informació relativa a ingressos i despeses.

Per una banda, anomenar la inexistència en 2017 i 2016 de activitats ordinàries de caire mercantil.

I, per altre banda, anomenar la inexistència de despeses d'administració del patrimoni de l'entitat. La totalitat de les seves despeses corresponen a l'activitat de la Fundació.

18. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

La FESMAE no ha registrat cap provisió ni contingència, ni durant l'exercici 2017 ni durant l'exercici 2016, distinta a la ja esmentada a la nota 10 d'instruments financers.

19. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

En la comptabilitat corresponent als comptes anuals dels anys 2017 i 2016, no hi ha cap partida de naturalesa mediambiental que hagi de ser inclosa en la memòria, d'acord a las indicacions de la tercera part del pla general de comptabilitat (Reial Decret 1514/2007, de 16 de novembre).

20. RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL

En el transcurs dels exercicis 2017 i 2016, la FESMAE no ha realitzat cap retribució a llarg terminada al personal.

21. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS DEL PASSIU DEL BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DESEMBRE.

COMPTE	CONCEPTE	2017	DEVOL.EDIFICI	SUBV.TRASP.RES.EX	2016
1320	CONSERVATORI	0,00	2.796.691,65	-144.992,94	2.941.684,59
1301	ESADIB	1.307,04	0,00	-461,62	1.768,66
	TOTAL SUBV. DE CAPITAL	1.307,04	2.796.691,65	-145.454,56	2.943.453,25

La Fundació del Conservatori va rebre de la CAIB l'edifici del Conservatori en cessió d'ús (veure notes 5, 8 i 17). En contrapartida de l'immobilitzat intangible rebut, es va registrar un compte de subvencions de capital en el passiu del balanç de situació, que anualment es va traspasant al compte de resultats per el mateix import de l'amortització de l'edifici del Conservatori per quantia de 144.992,94 fins a 23 abril 2017 (461.924,40€ l'exercici 2016).

22. FUSIONS ENTRE ENTITATS NO LUCRATIVES I COMBINACIÓ DE NEGOCIS

Per acord del Consell de Govern de les Illes Balears de 16 de novembre de 2012 s'aprova la tercera fase del Projecte de Reestructuració del Sector Públic Instrumental de les Illes Balears. Se acorda la fusió de les fundacions amb àmbit funcional dels ensenyaments superiors de música, dansa i art dramàtic, per tant es fusionaran la Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears i la Fundació per a l'Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears (ESADIB).

A la reunió dels Patronats de la Fundació per a l' ESADIB i de la Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears del dia 31 de maig de 2017, a ambdós Patronats es va aprovar el acord de fusió per absorció de la Fundació per a l'Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears per la Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears, i de la modificació dels Estatuts (inclou canvi de denominació, passant a ser Fundació per als Estudis Superiors de Música i Arts Escèniques de les Illes Balears), de la modificació del Patronat i del cessament i nomenament del gerent de la fundació absorbent.

En data 19 de desembre de 2017 s'acordà l' inscripció en el Registre Únic de Fundacions de la fusió, la modificació dels Estatuts, la modificació del Patronat i el canvi de Gerent.

23. NEGOCIS CONJUNTS

La Fesmae durant el transcurs de l'exercici 2017 no ha efectuat cap negoci conjunt.

24. ACTIVITAT DE L'ENTITAT. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINS PROPIS. DESPESES D'ADMINISTRACIÓ

24.1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

I. Dades relacionades amb l'activitat 1 (Conservatori)

A) Identificació:

Denominació de l'activitat	Fundació Estudis Superiors Música i Arts Escèniques de les Illes Balears.
Tipus d'activitat	Ensenyament de la música i de la dansa de grau superior.
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament.
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Carrer Alfons el Magnànim, núm. 64 de Palma de Mallorca.
Descripció detallada de l'activitat realitzada	La promoció i el suport, sense ànim de lucre, de les iniciatives i activitats relacionades amb l'ensenyament de la música i de la dansa de grau superior.

B) Recursos humans emprats en l'activitat:

A continuació es detalla el nombre mitjà d'empleats en l'activitat:

Tipus	Persones		Hores	
	Previstes	Realitzades	Previstes	Realitzades
Professors Titulars	24,5	34,4	47.775	47.530
PAS Administració	3	3	5.850	5.850
PAS Manteniment	4,5	4,5	8.775	8.775
Professors Associats	50	46	9.274	7.593
Professors Interins	5	4,8	7.718	7.462
personal voluntari	0	0	0	0
	87	93	79.392	77.210

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat:

El nombre de beneficiaris o usuaris de l'activitat ha estat :

Beneficiaris / Usuaris de l'activitat	Persones	
	Previstes	Realitzades
Persones físiques (matrícules)	197	178

- Curs 2016/2017 = 178 estudiants.
- Curs 2015/2016 = 137 estudiants.
- Curs 2014/2015 = 132 estudiants.

D) Recursos econòmics emprats en l'activitat:

Els recursos econòmics emprats en l'activitat es mostren a continuació:

Despeses i ajuts i altres		5.064,00
a) Ajuts monetaris		5.064,00
b) Ajuts no monetaris		
c) Despeses per col·laboracions i òrgans de govern		
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	2.293.927,00	2.217.339,09
Altres despeses d'explotació	414.500,00	394.920,01
Amortització de l'immobilitzat		167.395,46
Deteriorament i resultat per alineament d'immobilitzat		
Despeses financeres	0	75,06
Variacions de valor raonable en instruments financers		
Diferències de canvi		
Deteriorament i resultat per alienaments d'instruments financers		
Imposts sobre beneficis		
Inversions (excepte Béns Patrimoni Històric)	32.644,00	74.401,92

Adquisicions Béns Patrimoni Històric		
Cancel·lació deute no comercial		

E) Objectius i indicadors de l'activitat: s'acompanya en annex 3.1

I. Dades relacionades amb l'activitat 2 (Esadib)

A) Identificació:

Denominació de l'activitat	Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears
Tipus d'activitat	Activitat pròpia Article 4 dels estatuts
Identificació de l'activitat per sectors	Ensenyament.
Lloc de desenvolupament de l'activitat	Edifici social
Descripció detallada de l'activitat realitzada	Impartir els ensenyaments conduents a l'obtenció del títol de grau superior d'art dramàtic.

B) Recursos humans emprats en l'activitat:

A continuació es detalla el nombre mitjà d'empleats en l'activitat:

	Persones		Hores	
	Previstes	Realitzades	Previstes	Realitzades
Professors Area	4	4	7.800	6.122
PAS Administració	3	2,66	5.850	5.187
PAS Manteniment	2	2	3.900	3.900
Professors Associats	11	10	1.085	910
Professors Interins (No adscrits a ESADIB)	9	8	3.332	2.925
Programa SOIB Joves	0	5	0	2.893
	29	32	21.967	21.937

C) Beneficiaris o usuaris de l'activitat:

El nombre de beneficiaris o usuaris de l'activitat ha estat :

Beneficiaris / usuaris de l'activitat	Persones	
	Previstes	Realitzades
Persones físiques (matrícules)	96	75

D) Recursos econòmics emprats en l'activitat:

Els recursos econòmics emprats en l'activitat es mostren a continuació:

Despeses i ajuts i altres		2.200,00
a) Ajuts monetaris		2.200,00
b) Ajuts no monetaris		
c) Despeses per col·laboracions i òrgans de govern		
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		
Aprovisionaments		
Despeses de personal	469.402,00	473.090,43
Altres despeses d'explotació	279.211,00	277.266,33
Amortització de l'immobilitzat		22.152,18
Deteriorament i resultat per alineament d'immobilitzat		
Despeses financeres		
Variacions de valor raonable en instruments financers		
Diferències de canvi		
Deteriorament i resultat per alienaments d'instruments financers		
Imposts sobre beneficis		
Inversions (excepte Béns Patrimoni Històric)	0	75.042,16
Adquisicions Béns Patrimoni Històric		
Cancel·lació deute no comercial		

E) Objectius i indicadors de l'activitat: s'acompanya en annex 3.2

II. Recursos econòmics totals emprats per l'entitat

Despeses i ajuts i altres	5.064,00	2.200,00			7.264,00
a) Ajuts monetaris	5.064,00	2.200,00			7.264,00
b) Ajuts no monetaris					
c) Despeses per col·laboracions i òrgans de govern					
Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació					
Aprovisionaments					
Despeses de personal	2.217.339,09	473.090,43			2.690.429,52

Altres despeses d'explotació	394.920,01	277.266,33			672.186,34
Amortització de l'immobilitzat	167.395,46	22.152,18			189.547,64
Deteriorament i resultat per alienament d'immobilitzat					
Despeses financeres	75,06	0			75,06
Variacions de valor raonable en instruments financers					
Diferències de canvi					
Deteriorament i resultat per alienament d'instruments financers					
Imposts sobre beneficis					
Inversions (excepte Béns Patrimoni Històric)	74.401,92	75.042,16			149.444,08
Adquisicions Béns Patrimoni Històric					
Cancel·lació de deute no comercial					

III. Recursos econòmics totals obtinguts per l'entitat

A) Ingressos obtinguts per l'entitat

Els ingressos obtinguts per l'entitat es reflecteixen a continuació:

Rendes i altres ingressos derivats del patrimoni	18.000,00	39.017,60
Vendes i Prestació de serveis de les activitats pròpies	323.739,00	390.713,22
Ingressos ordinaris de les activitats mercantils		
Subvencions del sector públic	3.147.945,00	3.227.169,91
Aportacions privades		
Altres tipus d'ingressos	0	0

B) Altres recursos econòmics obtinguts per l'entitat:

Deutes contrets		
Altres obligacions financeres assumides		

IV. Convenis de col·laboració amb altres entitats

Fundació Studium Aureum (CONSERVATORI)	5.400,22		
Conveni U.I.B. (ESADIB)		2.311,00	
Conveni Consell Insular Menorca (ESADIB)		4.045,95	

V. Desviacions entre pla d'actuació i dades realitzades

No s'han realitzat desviacions significatives entre les quantitats previstes en el pla d'actuació i les efectivament realitzades.

24.2. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINS PROPIS

A) Béns i drets que formen part de la dotació fundacional:

B) Béns i drets vinculats directament al compliment dels fins propis.

C) Destí de les rendes i ingressos (Llei 50/2002, de 26 de desembre, de Fundacions)

1. Grau de compliment del destí de rendes i ingressos:

Ejercicio	RESULTADO CONTABLE	AJUSTES NEGATIVOS	AJUSTES POSITIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR		RECURSOS DESTINADOS A FINES (GASTOS + INVERSIONES)	APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DESTINADOS EN CUMPLIMIENTO DE SUS					
								2013	2014	2015	2016	2017	IMPORTE PENDIENTE
					Importe	%							
2013	533.791,13			533.791,13	3.137.397,43		2.603.606,30	100%					
2014	403.656,66			403.656,66	3.052.695,79		2.649.039,13		100%				
2015	431.271,32			431.271,32	3.195.519,66		2.764.248,34			100%			
2016	220.567,46			220.567,46	3.117.184,54		2.896.617,08				100%		
2017	242.852,73			242.852,73	3.802.355,29		3.559.502,56					100%	

2. Recursos aplicats a l'exercici:

	IMPORT			TOTAL
1. Despeses en compliment de fins	3.559.502,56			3.559.502,56
	Fons propis	Subvencions, donacions i llegats	Deute	
2. Inversions en compliment de fins (2.1 + 2.2)	149.444,08	145.454,56		294.898,64
2.1. Realitzades en l'exercici	149.444,08			149.444,08
2.2. Procedents d'exercicis anteriors		145.454,56		145.454,56
a) Deutes cancelats en l'exercici incorreguts en exercicis anteriors				
b) Imputació de subvencions, donacions i llegats de capital procedents d'exercicis anteriors		145.454,56		
TOTAL (1 + 2)				3.854.401,20

24.3. DESPESES D'ADMINISTRACIÓ

A continuació es detallen les despeses directament ocasionades per l'administració dels béns i drets que integren el patrimoni de la fundació i el de les despeses dels que els patrons tenen dret a ser rescabats:

Núm. compte	Partida del compte de resultats	Detall de la despesa	Criteri d'imputació a la funció del patrimoni	Import
TOTAL DESPESES D'ADMINISTRACIÓ				

S'informa a continuació el compliment del límit a l'import d'aquestes despeses:

Exercici	Límits alternatius (art. 33 Reglamento RD1337/2005)		Despeses directament ocasionats per la administració del patrimoni [3]	Despeses indemnitzable als patrons [4]	TOTAL DESPESES ADMINISTRACIÓ MERITATS A L'EXERCICI [5] = [3] + [4]	Supera (+) No supera (-) el límit màxim (el major d' 1 y 2) -[5]
	5% dels fons propis [1]	20% de la base de càlcul de l'art. 27 Llei 50/2004 i Art. 32.1 Reglament RD 1337/2005 [2]				

25. ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES

La FESMAE ni a data de tancament de l'exercici ni en el transcurs de l'exercici, ha tingut actius no corrents mantinguts per a la venda, ni cap activitat que hagi de ser classificada com interrompuda.

26. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

La Fundació no té que informar de cap fet posterior al tancament de l'exercici a data 31 de desembre de 2017 i anterior a la formulació d'aquestes comptes anuals a data 28 de febrer de 2018, excepte l'esmentat a la nota 5.2.3 en relació a la valoració de l'edifici del Conservatori per import de 11.786.208,62 €.

27. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

La FESMAE no té, directa ni indirectament, cap tipus de participació dins el capital d'altres societats que superi el 3% o el 20% segons cotitzen en borsa o no. (Veure nota 10.3).

El detall de les operacions amb parts vinculades de la FESMAE (veure nota 2.5) es el següent:

- El Conservatori ha rebut, durant els exercici 2017 i 2016, subvencions d'explotació de la CAIB (entitat vinculada), per imports de 2.489.071,00 € i 2.369.071,00 €, respectivament.
- L'Esadib ha rebut, durant els exercici 2017 i 2016, subvencions d'explotació de la CAIB (entitat vinculada), per imports de 725.703,91 € i 630.557,71 €, respectivament. (Veure nota 17).

Les subvencions d'explotació rebudes de la CAIB durant l'any 2017 tenen el detall següent:

- Conservatori:
 - Subvencions ordinàries, per import de 2.489.071,00€ (2.361.071,00 € l'exercici 2016).
- Esadib:
 - Subvencions ordinàries, per import de 675.874,00€ (586.423,00€ l'exercici 2016).
 - Subvencions del Fons Feder, per import de 29.020,00€ (44.134,71€ l'exercici 2016).
 - Subvencions SOIB, per import de 20.809,91€

Per altre banda, durant l'exercici 2017 la FESMAE no ha rebut cap subvenció de capital de la CAIB.

28. ALTRA INFORMACIÓ.

28.1) S'acompanya a l'annex 1 la composició del Patronat de la FESMAE a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016, la composició del Patronat tant del Conservatori com de l'Esadib.

Només són membres amb veu i vot (patrons) el President, el Vicepresident i els vocals.

Cap membre del Patronat ha rebut cap retribució de la Fundació. No existeixen obligacions en matèria de pensions i assegurances de vida a favor dels membres del Patronat.

28.2) A data 19 desembre 2017 es va produir la inscripció del canvi de gerent, amb efectes de data 23 octubre 2017, per acord del Patronat de data 4 octubre 2017, del senyor Antonio Triay Cardell, en substitució del senyor Josep Gabriel Pomar Ordinas, amb les funcions i atribucions de gerència establertes en els Estatuts i amb les facultats addicionals recollides en el certificat de la secretària de 16 d'octubre de 2017.

28.3) Abans del 23 octubre 2017, el Gerent de l' ESADIB, càrrec d'alta direcció, tenia assignades les funcions del Gerent del Conservatori, sense que hagués meritat els anys 2016 i 2017 cap tipus de retribució en càrrec a la Fundació del Conservatori.

28.4) La relació de les actes del Patronat a 2017 és la següent:

	Nº ACTA	DATA
CONSERVATORI y ESADIB	01-2017	09/01/2017
CONSERVATORI y ESADIB	02-2017	31/05/2017
FESMAE	03-2017	04/10/2017
FESMAE	04-2017	04/12/2017

Del Conservatori, durant l'any 2016, únicament es va reunir el Patronat una vegada i es va redactar l'acta següent:

- Acta 01-2016 de 29 de juny de 2016.

28.5) Informació referent a la paga extraordinària de 2012.

El dia 17 de juny de 2016, el Consell de Govern acordà fixar la quantia de la recuperació de la paga extraordinària del mes de desembre de 2012 al personal dels ens del sector públic instrumental dels alts càrrecs en un 12,5%. Tota vegada quantificat econòmicament el 12'5% i comprovada la disponibilitat pressupostària, es procedí a l'abonament pertinent.

El dia 9 de desembre de 2016, el Consell de Govern retornar el 12,5% recuperació de la paga extraordinària suprimida el 2012, exclusivament per al personal dels Serveis generals de la CAIB, però no per als ens del Sector Públic Instrumental.

Així, i de manera incorrecta, el mes de desembre de 2016 es va abonar en nòmina de forma indeguda un 12' 5% corresponent a la paga extra retinguda del any 2012.

Tant el Conservatori com l' Esadib, al mes de febrer 2017 detectaren que equivocadament a desembre de 2016 s'havia ordenat de manera indeguda el pagament del 12'5% de la paga extra de 2012. Assabentats d'aquest pagament indegut, des de la gerència es va procedir a la regularització en la nòmina de febrer de 2017 del pagament indegut abonat en la nòmina de desembre de 2016.

El Consell de Govern del dia 24 de febrer de 2017, ha adoptat específicament per a les entitats del Sector Públic Instrumental, l'abonament del 25.21% de la paga extra de 2012, el qual serà abonat en el mes de març de 2017.

Finalment, al mes de desembre de 2017 es va abonar l' import total pendent, corresponent a un 12'5%.

29. INFORMACIÓ SEGMENTADA

No hi ha informació que donar.

30. ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU

Se acompanya en annex 2 el estat de fluxos d'efectiu.

31. INVENTARI

S' acompanya, a data de 31 de desembre de 2017:

- els annexos 5.1 i 5.2 amb el detall de l'immobilitzat, i
- l'annex 6 amb l' inventari.

(Veure nota 5).

32. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST, MEMÒRIA EXPLICATIVA I CONCILIACIÓ AMB EL COMPTE DE RESULTATS

S'acompanya en annex 4.1 la liquidació del pressupost administratiu d'ingressos i despeses de l'exercici 2017, la conciliació entre la liquidació del pressupost i el resultat del compte de pèrdues i guanys comptable, i la memòria de la liquidació del pressupost de la FESMAE.

S'acompanya en annex 4.2 la liquidació del pressupost administratiu d'ingressos i despeses de l'exercici 2017 de l' Esadib, tan sols per a comparació de la informació.

33. INFORMACIÓ SOBRE ELS APLAÇAMENTS DE PAGAMENT A PROVEÏDORS (D.A. 3ª LLEI 15/2010 DE 5 DE JULIOL) (veure la Nota 2.5).

Pagaments realitzats a proveïdors	Import 2017	% en 2017
Dintre del termini màxim legal	419.803,95	100
Resta		
Total pagaments de l'exercici	419.803,95	100
Pagaments realitzats a proveïdors	Import 2016	% en 2016
Dintre del termini màxim legal	407.107,71	100
Resta		
Total pagaments de l'exercici	407.107,71	100

Les Fundacions del Conservatori i de l' Esadib han tramés a final de cada mes dels anys 2017 i 2016 la informació del:

- període mig de pagament a proveïdors expressat en dies i
- els imports pendents de pagament als creditors comercials a la Intervenció General de la CAIB.

S'adjunta en annexes 8.1 i 8.2 (Període mig de pagament, PMP) els quadres corresponents a desembre de 2017 i 2016 del Conservatori i de l' Esadib, i en annex 8.3 el PMP de desembre de 2017 publicat per la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques i que és el següent:

- Conservatori = (21,73) dies
- Esadib = (20,54) dies

Aquests comptes anuals i els documents que els acompanyen han estat formulats a Palma, a 28 de febrer de 2018.



Firmado digitalmente por TRIAY
CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=DCES-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY
CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO -
41734427F
Motivo: Estoy aprobando este
documento
Fecha: 2018.03.26 08:52:48 +02'00'

Signat: Antonio Triay Cardell
Gerent

ANNEX 1.

**COMPOSICIÓ DEL PATRONAT DE LA
FUNDACIÓ PER ALS ESTUDIS SUPERIORS DE
MUSICA I ARTS ESCÈNIQUES DE LES ILLES
BALEARS A 31/12/2017**

Tr.	Nom	Vot	Carrec	Institució	Suplent/a	Secretaris
Hble Sr.	MARCH CERDÀ, Martí X.	SI	Conseller d'Educació i Universitat	Conselleria d'Educació i Universitat		Cati, Magdalena i Paco
Sr.	MONTAÑO MORENO, Juan José	SI	D.G. de Política Universitària i d'Ensenyament Superior	Conselleria d'Educació i Universitat		Marga Nicolau
Sr.	GÁLVEZ CAPELLÀ, Francisco javier	SI	Secretari General	Conselleria d'Educació i Universitat		Joana Mª Palou
Sr.	MORANTE MILLA, Antonio	SI	D.G. de Planificació, Ordenació i Centres	Conselleria d'Educació i Cultura		Magdalena Mir
Sra.	SÁNCHEZ BENÍTEZ, Rafaela	SI	D.G. de Personal Docent	Conselleria d'Educació, Cultura i Universitats		Susana Bueno
Sr.	JIMÉNEZ RAMÍREZ, Pedro	SI	D.G. de Fnció Pública i Administracions Públiques	Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques	Joan Carrió Vidal	Rocío Valiente
Sra.	URÍA GUERRERO, Olga	NO	Cap del Servei d'Universitat	Conselleria d'Educació, Cultura i Universitats		No secretari
Sra.	MOLL KAMMERICK, Susana	NO	Regidora de l'Àrea d'Educació i Esports	Ajuntament de Palma	Joana Bardina Pujol	Clara Amador
Doctora	SEGÚ PONS, Joana Maria	SI	Vicerectora de Projecció Cultural, Universitat Oberta i Seus Universitàries	Universitat de les Illes Balears	Antonio Fernández Coca	Yasmina Arnaiz
Sra.	MONJO BORDOY, Isabel	NO	Direcció de l'Advocacia de la CAIB		Juan Carlos Grau Jofre	No secretari
Sr.	MIRALLES MASCARÓ, Francesc	NO	Vicepresident primer i conseller executiu de Cultura, Patrimoni i Esports	Consell Insular de Mallorca	Rafel Maria Creus	
Sr.	MARIA BALLESTER, Miquel Àngel	NO	Conseller Cultura i Educació	Consell Insular de Menorca	Joana Quintana Seguí	Aleix Sintès Piris
Sr.	TRIAY CARDELL, Antonio	NO	Gerent	Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears		No secretari

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

Sr.	PORTER TALENS, Ramon	NO	Director acadèmic	Conservatori Superior de Música de les Illes Balears		No secretari
Sr.	ROMERO BARBERÀ, José	NO	Director acadèmic	Conservatori Professional de Música i Dansa de Mallorca		No secretari
Sr.	FULLANA MAS, Pere	NO	Director	Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears		No secretari
Sra.	ABANDO OLARAN, Maria	NO	Directora	Escola d'Art i Superior de Disseny de les Illes Balears		
Sr.	RIBAS RIBAS, David	NO	Conseller del Departament d'Educació, Patrimoni, Cultura, Esports i Joventut	Consell d'Eivissa	Miguel Alejandro Vericad Marcuello	Raquel Delgado Ramis
Sra.	LABRADOR MANCHADO, Susana	NO	Consellera d'Educació, Cultura i Patrimoni	Consell de Formentera	Jaume Escandell Guasch	Eugènia Ferrer

**COMPOSICIÓ DEL PATRONAT DE LA
FUNDACIÓ PER AL CONSERVATORI SUPERIOR
DE MÚSICA I DANCE DE LES ILLES BALEARS A
31/12/2016**

Fr.	Nom	Vot	Carrec	Institució	Suplent/a
Hble Sr.	MARCH CERDÀ, Martí X.	SI	Conseller d'Educació i Universitat	Conselleria d'Educació i Universitat	
Sr.	MONTAÑO MORENO, Juan José	SI	D.G. de Política Universitària i d'Ensenyament Superior	Conselleria d'Educació i Universitat	
Sr.	GÁLVEZ CAPELLÀ, Francisco Javier	SI	Secretari General	Conselleria d'Educació i Universitat	
Sr.	MORANTE MILLA, Antonio	SI	D.G. de Planificació, Ordenació i Centres	Conselleria d'Educació i Cultura	
Sra.	SÁNCHEZ BENÍTEZ, Rafaela	SI	D.G. de Personal Docent	Conselleria d'Educació, Cultura i Universitats	
Sr.	AMORÓS NAVARRO, Miquel	SI	Cap de departament de Coordinació amb les Direccions Generals	Conselleria d'Educació, Cultura i Universitats	
Sra.	MARTÍNEZ TERREROS, Mercedes	SI	Cap de departament dels Serveis Jurídics	Conselleria d'Educació, Cultura i Universitats	
Sra.	URÍA GUERRERO, Olga	SI	Cap del Servei d'Universitat	Conselleria d'Educació, Cultura i Universitats	
Sra.	MOLL KAMMERICK, Susana	SI	Regidora de l'Àrea d'Educació i Esports	Ajuntament de Palma	Joana Bardina Pujol
Sr.	GOMILA SAURA, Jaume	NO	D.G. de Cultura	Conselleria de Transparència, Participació i Cultura	

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

Doctora.	SEGUÍ PONS, Joana Maria	SI	Vicerectora de Projectió Cultural i Universitat Oberta	Universitat de les Illes Balears	Joan company
Sr.	GIL MARTÍN, José Luis	SI	D.G. del Tresor, Política Financera i Patrimoni	Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques	
Sr.	RAMIS RIPOLL, Bernat	NO	Cap del departament de Personal		
Sr.	BERASTAIN DÍEZ, José Antonio	SI	Cap de Servei de Patrimoni		
Sr.	SANZ RAMADA, Iván	NO	Director	Conservatori professional de Música i Dansa d'Eivissa i Formentera	No té nomenat.
Sra.	MATÍAS BERMEJO, Lucía	NO	Direcció de l'Advocacia de la CAIB		
Sr.	POMAR ORDINAS, Josep Gabriel	NO	Gerent	Fundació per al Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears	
Sr.	DÍAZ ROSSELLÓ, Albert	NO	Director acadèmic	Conservatori Superior de Música de les Illes Balears	
Sr.	ROMERO BARBERÀ, José	NO	Director acadèmic	Conservatori Professional de Música i Dansa de Mallorca	
Sr.	MUNUERA VIÑEGLA, Pedro	NO	Director acadèmic	Conservatori Professional de Música i Dansa de Menorca	

**COMPOSICIÓ DEL PATRONAT DE LA FUNDACIÓ PER A L'ESCOLA SUPERIOR D'ART
DRAMÀTIC DE LES ILLES BALEARS A 31/12/2016**

		31/12/2016	Amb Veu i Vot	Amb Veu i Sense Vot
Hble. Sr. Martí X. March Cerdà	Conseller d'Educació i Universitat	President	X	
Sr. Juan José Montaña Moreno	Director General de Política Universitària i d'Ensenyament Superior de la Conselleria d'Educació i Universitat	Vicepresident	X	
Sr. Francisco Javier Gálvez Capellà	Secretari General de la Conselleria d'Educació i Universitat	Vocal	X	
Sr. Antonio Morante Milla	Director General de Planificació, Ordenació i Centres de la Conselleria d'Educació i Universitat	Vocal	X	
Sra. Rafaela Sánchez Benítez	Directora General de Personal Docent de la Conselleria d'Educació i Universitat	Vocal	X	
Sra. Olga Uria Guerrero	Cap del Servei d'Universitat de la Conselleria d'Educació i Universitat	Secretària	X	
		Vocal		
Sr. Francesc Miralles Mascaró	Vicepresident primer i Conseller Executiu de Cultura, Patrimoni i Esports en representació del Consell Insular de Mallorca	Vocal	X	

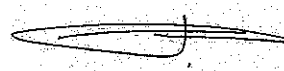
**VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS**

Sr. Miquel Àngel Maria Ballester	conseller executiu del Departament de Cultura i Educació en representació del Consell Insular de Menorca	Vocal	X	
Hble. Sr. David Ribas Ribas	Conseller Departament d'Educació, Patrimoni, Cultura, Esports i Joventut en representació del Consell Insular d'Eivissa	Vocal	X	
Sra. Susana Labrador Manchado	Consellera de Cultura, Educació i Patrimoni del Consell Insular de Formentera representació del Consell Insular de Formentera	Vocal	X	
Sra. Susanna Moll Kammerick	Regidora de l'Àrea d'Educació i Esports en representació de l'Ajuntament de Palma	Vocal	X	
Sra. Doctora Joana Maria Seguí Pons	Vicectora de Projectió Cultural i Universitat Oberta en representació de la Universitat de les Illes Balears	Vocal	X	
Sra. M ^a Begoña Morey Aguirre	Secretària general en representació de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques	Vocal	X	
	representació de la Conselleria competent en matèria d'Interior	Representant		X
Sra. M ^a Àngeles Berrocal Vela	en representació de la direcció de l'advocacia de la Comunitat Autònoma	Representant		X
Sra. Miquel Amorós Navarro	Cap del departament de Coordinació Jurídica de la Conselleria d'Educació i Universitat	convidat		
Sr. Josep Gabriel Pomar	Gerent de la Fundació	Participant		X
Sr. Pere Fullana Mas	Director acadèmic de l' ESADIB	Participant		X

REPRESENTANTS NOMENATS PROPOSATS PER EL PATRONAT DE LA FUNDACIÓ					
ENTITAT	REPRESENTANT PROPOSAT	SUPLENT		Amb Veu i Vot	Amb Veu i Sense Vot
Hble. Sr. Martí X. March Cerdà	Conseller d'Educació i Universitat		President	X	
Sr. Juan José Montaña Moreno	Director General de Política Universitària i d'Ensanyament Superior de la Conselleria d'Educació i Universitat		Vicepresident	X	
Sr. Francisco Javier Gálvez Capellà	Secretari General de la Conselleria d'Educació i Universitat		Vocal	X	
Sr. Antonio Morante Milla	Director General de Planificació, Ordenació i Centres de la Conselleria d'Educació i Universitat		Vocal	X	
Sra. Rafaela Sánchez Benítez	Directora General de Personal Docent de la Conselleria d'Educació i Universitat		Vocal	X	
Sra. Olga Uría Guerrero Pendent prendre pressa de possessió de secretari	Cap del Servei d'Universitat de la Conselleria d'Educació i Universitat		Vocal	X	
			Secretari		
Sr. Francesc Miralles Mascaró	Vicepresident primer i Conseller Executiu de Cultura, Patrimoni i Esports en representació del Consell	Sr. Rafel M. Creus Oliver, Director Insular de Cultura	Vocal	X	

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

	Insular de Mallorca				
Sr. Miquel Àngel Maria Ballester	conseller executiu del Departament de Cultura i Educació en representació del Consell Insular de Menorca	Sr. Antoni Ferrer Rotger, director insular de Cultura i Patrimoni	Vocal	X	
Hble. Sr. David Ribas Ribas	Conseller Departament d'Educació, Patrimoni, Cultura, Esports i Joventut en representació del Consell Insular d'Eivissa	Hble. Sr. Gonzalo Juan Ferragut -Conseller Departament d'Economia i Hisenda	Vocal	X	
Sra. Susana Labrador Manchado	Consellera de Cultura, Educació i Patrimoni del Consell Insular de Formentera representació del Consell Insular de Formentera	Andreu Ferrer Juan Consell Insular de Formentera	Vocal	X	
Sra. Susanna Moll Kammerick	Regidora de l'Àrea d'Educació i Esports en representació de l'Ajuntament de Palma	Sra. Joana Bardina Pujol, Directora Gral. D'Educació de l'Ajuntament de Palma	Vocal	X	
Sra. Doctora Joana Maria Seguí Pons	Vicectora de Projecte Cultural i Universitat Oberta en representació de la Universitat de les Illes Balears	Doctor Antonio Fernández Coca, Delegat del Rector	Vocal	X	
Sra. M ^a Begoña Morey Aguirre	Secretària general en representació de la Conselleria d'Hisenda i Administracions Públiques	Sra. Àngels Bellinfante Torres, assessora jurídica	Vocal	X	
	representació de la Conselleria competent en matèria d'Interior		Representant		X
Sra. M ^a Ángeles Berrocal Vela	en representació de la direcció de l'advocacia de la Comunitat Autònoma	Sra. M ^a de Lluch Martínez Cañellas	Representant		X
Sra. Miquel Amorós Navarro	Cap del departament de Coordinació Jurídica de la Conselleria d'Educació i Universitat		convocat		
Sr. Josep Gabriel Pomar	Gerent de la Fundació		Participant		X
Sr. Pere Fullana Mas	Director acadèmic de l'ESADIB		Participant		X



Firmado digitalmente por TRIAY
CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=IDCES-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY
CARDELL, cn=TRIAY CARDELL
ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este
documento
Fecha: 2018.03.26 08:56:30 +02'00'

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIO ESTUDIS SUPERIORS MUSICA I ARTS ESCÈNIQUES ILLES BALEARS
ANNEX 2 - ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU 2017

	2017	2016
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos	242.852,73	220.567,46
2. Ajustes del resultado		
a) Amortización del inmovilizado (+/-)		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)		
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Ingresos financieros (-)		
h) Gastos financieros (+)		
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		
3. Cambios en el capital corriente	-43.623,52	-124.536,50
a) Existencias (+/-)		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	-305.878,55	-93.044,14
c) Otros activos corrientes (+/-)	-7.136,46	1.737,78
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	114.467,91	-53.716,99
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	154.923,58	23.962,36
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		
a) Pagos de intereses (-)		
b) Cobros de dividendos (+)		
c) Cobros de intereses (+)		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos (cobros) (-/+)		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	199.229,21	96.030,96
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones (-)		
a) Entidades del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible	-4.164,68	0,01
c) Inmovilizado material		
d) Bienes del Patrimonio Histórico		
e) Inversiones inmobiliarias		
f) Otros activos financieros	-10.416,93	
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		
h) Otros activos		
7. Cobros por desinversiones (+)		
a) Entidades del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Bienes del Patrimonio Histórico		
e) Inversiones inmobiliarias		
f) Otros activos financieros		
g) Activos no corrientes mantenidos para venta		
h) Otros activos		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7 - 6)		
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio social	2.827.790,33	-461.924,40
a) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social	584.426,35	
b) Disminuciones del fondo social	-471.839,13	
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	-2.940.377,55	-461.924,40
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	2.450,00	-3.150,00
a) Emisión	966.073,64	
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2. Deudas con entidades de crédito (+)		

FUNDACIO ESTUDIS SUPERIORS MUSICA I ARTS ESCÈNIQUES ILLES BALEARS
ANNEX 2 - ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU 2017

3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (+)			
4. Otras deudas (+)		966.073,64	
b) Devolución y amortización de		-963.623,64	-3.150,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)			
2. Deudas con entidades de crédito (-)			
3. Deudas con entidades del grupo y asociadas (-)			
4. Otras deudas (-)		-963.623,64	-3.150,00
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9 + 10)		-2.825.340,33	-465.074,40
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5 + 8 + 11 + D)		-2.626.111,12	-369.043,44
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		248.791,96	145.173,83
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		409.833,63	248.791,96

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=DCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 08:57:11 +02'00'

OBJETIUS – INDICADORS – AVALUACIÓ – RESULTATS A 31/12/2017 **Fundació Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears.**

ANNEX 3.1

	OBJETIUS	INDICADORS	AVALUACIÓ	RESULTATS
A	EN MATÈRIA DE R.R. H.H.			
1.	Mantenir la contractació fixa de 26 professors titulars en actiu i 4 en excedència	Mantenir la contractació actual i amb contractacions, interinar les vacants d'excedències o baixes laborals.	Actualment hi ha 26 professors titulars en actiu i 4 en excedència	Si
2	Contractar per al curs 2016/2017 i primer trimestre curs 2017/2018 professorat associat amb contracte temporal a temps parcial mitjançant convocatòria pública, per llocs vacants, substitucions i necessitats de la plantilla del Conservatori Superior de Música de les Illes Balears.	Contractació per al curs 2016/2017 de professorat amb contracte temporal a temps parcial; i contractació de professorat associat a partir del 15 de setembre per al curs acadèmic. 2017/2018.	S'han contractat 7.832 hores de professor associat	Si
3	Mantenir l' increment de jornada a tot el personal laboral contractat per la Fundació amb l'aplicació del Decret Llei 5/2012, de 1 de juny.	S'ha mantingut correctament		Si
4	Actualitzar nous sistemes de control horari per a l'aplicació del Decret Llei 5/2012, de 1 de juny		No s'ha establert cap mesura de control	No
5	Promoure la contractació de la figura del professor visitant afavorint la seva intervenció docent especialitzada dintre del format dels festivals, cursos i Màster Class del Conservatori Superior de Música	Programació professors convidats	S'han contractat 1.065 hores. S'ha promogut correctament	Si/100%
6	Optimitzar la quota de matriculació	Cobrir al menys 80% de la totalitat de places convocades	Convocades: 73 Cobertes: 48	No
7	Estabilització de les formacions del centre	Idem punt 6		No
8	Elaboració de convenis de col·laboració amb músics de reconegut prestigi i amb altres centres superiors tant nacionals com estrangers		No s'ha elaborat cap conveni	No

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

OBJETIUS – INDICADORS – AVALUACIÓ – RESULTATS A 31/12/2017

Fundació Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears.

	OBJETIUS	INDICADORS	AVALUACIÓ	RESULTATS
9	Impulsar la elaboració de partitures i enregistraments			No
10	Promoció del Conservatori Superior a l'àmbit nacional	Pla de comunicació	No s'ha fet cap acció de promoció d'àmbit nacional	No
11	Implantar definitivament l'adequació del currículum del Conservatori Superior de Música de les Illes Balears als criteris de Nou Espai Europeu d'Estudis Superiors, Bolonya	Publicació nou pla d'estudis	BOIB 6, 14 de gener 2017	Si

	OBJETIUS	INDICADORS	AVALUACIÓ	RESULTATS
B	EN MATÈRIA DE LES INSTAL·LACIONS			
1.	Optimitzar la despesa energètica mitjançant un estudi de consum i racionalització dels horaris del centre i realitzar les degudes inversions per assolir aquest objectiu.			No
2	Procurar invertir en el manteniment i la millora de certs equipaments	Manteniment d'instruments	Factures e informes de manteniment	Si
3	Dur a terme un pla de manteniment preventiu que avanci la necessitat de correccions que no es puguin dur a terme durant el curs	Aprovació pla de manteniment.	S'ha elaborat un esborrany però no s'ha implementat	No
4	Adequar l'ús de l'Auditori a les seves possibilitats reals	Redacció normes d'ús Auditori Optimització d'ingressos	Instruccions d'us signades per el Conseller 30/11/2017 Ingressos: + 280%	Si

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

OBJETIUS – INDICADORS – AVALUACIÓ – RESULTATS A 31/12/2017

Fundació Conservatori Superior de Música i Dansa de les Illes Balears.

OBJETIUS		INDICADORS	AVALUACIÓ	RESULTATS
c		En matèria de pressupostos		
1	No superar les despeses previstes en el capítol I corresponents a personal: 2.293.927,00 euros.	Diferència entre despeses aprovades a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017	Despeses aprovades: 2.293.927,00 Executat a 31/12/2017: 2.217.339,09	100%/ Si
3	No generar més despesa en capítol VI de la quantitat pressupostada: 32.644,00 €.	Diferència entre despeses aprovades a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017	Despeses aprovades: 34.644,00 Executat a 31/12/2017: 74.401,92	100%/ Si (1)
4	No superar la despesa en capítol II estimada en 414.500,00 euros.	Diferència entre despeses aprovades a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017	Despeses aprovades: 414.500,00 Executat a 31/12/2017: 396.461,90	100%/ Si
5	Optimitzar els ingressos prevists de transferències corrents de la CAIB en concepte de subvenció d'exploació de 2.497.071,00 euros.	Diferència entre ingressos aprovats a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017	Ingressos aprovats: 2.497.071,00 Executat a 31/12/2017: 2.496.371	100%/ Si
6	Obtindre ingressos propis per valor de 244.000,00 euros.	Diferència entre ingressos aprovats a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017	Ingressos aprovats: 244.000,00 Executat a 31/12/2017: 343.573,14	100%/ Si

(1) Si bé s'ha superat el límit pressupostat, l'excedent gastat s'ha cobert íntegrament amb l'excedent d'ingressos del exercici.

Firmado digitalmente por TRIAY
CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=IDCES-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY
CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO
- 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este
documento
Fecha: 2018.03.26 08:58:10 +02'00'



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANNEX 3.2

OBJETIUS – INDICADORS – AVALUACIÓ – RESULTATS A 31/12/2017
Fundació Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears.

	OBJETIUS	INDICADORS	AVALUACIÓ	RESULTATS
B	EN MATÈRIA DE R.R. H.H.			
1.	Mantenir la contractació del personal administratiu i de manteniment de la Fundació	Mantenir el nombre de lloc indicat a la RLT	5/5	100% SI
2	Manteniment de la contractació de 4 professors d'àrea de coneixement, i de la contractació de serveis professionals docents	No superar la contractació actual, tota vegada adaptats els seus horaris a la necessitat docent de 2017	4/4	100% SI
3	Optimitzar la jornada laboral a temps parcials dels professors d'àrea de coneixement, aplicant jornades laborals a temps complet	Contractació a temps complet	0/4 Pendent informe definitiu DG Pressuposts	0% NO
4	Contractar per al curs 2016/2017 i curs 2017/2018 professorat associat amb contracte temporal a temps parcial mitjançant convocatòria pública, per necessitats de la plantilla docent de l'ESADIB	Publicació bases al BOIB	BOIB 98 de 10 d'agost 2017	100% SI
5	Prescindir de l'assignació de la Conselleria competent en matèria d'Educació de professorat especialista	Cap hora lectiva impartida per un especialista	0	100% SI
6	Mantenir per al curs 2016/2017 l'assignació de professorat interí provinent de la Conselleria competent en matèria d'Educació	Aconseguir cobrir el mateix nombre d'hores lectives que l'exercici anterior	Exercici Anterior: 2.590 Exercici Actual: 2.266	90% NO
7	Mantenir l'increment de jornada a tot el personal laboral contractat per la Fundació amb l'aplicació del Decret Llei 5/2012, d'1 de juny.	Fulls horaris	37,5 Hores setmanals o hores proporcionals en funció de la jornada contractada	100%
8	Mantenir el sistema de control horari per a l'aplicació del Decret Llei 5/2012, d'1 de juny	Fulls horaris	Registre de tots els dies lectius	100%
9	Promoure la contractació de la figura de la figura del professor visitant afavorint la seva intervenció docent especialitzada dintre del format dels festivals, cursos i Màsters Class de l'Esadib i docència als cursos oficials.	Exhaurir la partida administrativa prevista per aquest epígraf	Executat: 100%	100% SI

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANNEX 3.2

OBJETIUS – INDICADORS – AVALUACIÓ – RESULTATS A 31/12/2017
Fundació Escola Superior d'Art Dramàtic de les Illes Balears.

OBJETIUS		INDICADORS		AVALUACIÓ		RESULTATS	
A	En matèria de pressupostos						
1	1. No superar les despeses previstes en el capítol I corresponents a personal: 469.402,00 euros.	Diferència entre despeses aprovades a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017		Executat a 31/12/2017: 473.090,43 Lleugera desviació inferior al 1%		100%/ SI	
4	No superar la despesa en capítol II estimada en 279.211,00 euros.	Diferència entre despeses aprovades a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017		Executat a 31/12/2017: 279.466,33 Lleugera desviació inferior al 0,01%		100%/ SI	
5	Optimitzar els ingressos prevists de transferències corrents de la CAIB en concepte de subvenció d'exploació de 650.874,00 euros.	Diferència entre ingressos aprovats a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017		Executat a 31/12/2017: 730.798,91		100%/ SI	
6	Obtindre ingressos propis per valor de 97.739,00 euros:	Diferència entre ingressos aprovats a l'inici de l'exercici i l'executat a 31/12/2017		Executat a 31/12/2017: 86.157,68 Desviació 6%		90%/ SI	

Firmado digitalmente por "IBAY CARDELL ANTONIO -41734427"
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=IBCE-41734427, givenName=ANTONIO, sn=IBAY
CARDELL, cn=IBAY CARDELL ANTONIO -41734427
Módulo: Base de datos de documentos
Fecha: 12/03/2018 08:59:53 +02'00'



VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANNEX 4.1

LIQUIDACIO FESMAE 2017

INGRESSOS									
		EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL					
CAPÍTOL	CONCEPTE	PPTO 2016	REAL 2016	2017 PREVISIONS		MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		2017 PREVISIONS	2017 INGRESSOS
				INICIALS		EN MÉS	EN MENYS	DEFINITIVES	MERITATS
III	Taxes i altres ingressos	323.739,00	347.278,21	323.739,00				323.739,00	390.713,22
IV	Transferències corrents	2.947.494,00	2.996.089,71	3.147.945,00				3.147.945,00	3.227.169,91
V	Ingressos patrimonials	18.000,00	25.772,62	18.000,00				18.000,00	39.017,60
VI	Alienació inversions reals							0,00	0,00
VII	Transferències de capital							0,00	0,00
VIII	Variació actius financers							0,00	0,00
IX	Variació passius financers							0,00	0,00
		3.289.233,00	3.369.140,54	3.489.684,00		0,00	0,00	3.489.684,00	3.656.900,73
									167.216,73

DESPESES									
		EXERCICI ANTERIOR		EXERCICI ACTUAL					
CAPÍTOL	CONCEPTE	PPTO 2016	REAL 2016	2017 CRÈDITS		MODIFICACIÓ DELS CRÈDITS		2017 CRÈDITS	2017 DESPESES
				INICIALS		EN MÉS	EN MENYS	DEFINITIVS	MERITADES
I	Despeses de personal	2.622.878,00	2.463.295,48	2.763.329,00				2.763.329,00	2.690.429,52
II	Compra de bens i serveis	633.711,00	650.148,16	693.711,00				693.711,00	675.928,23
III	Despeses financeres		63,60					0,00	75,06
IV	Transferències corrents							0,00	0,00
VI	Inversions reals	32.644,00	6.991,98	32.644,00				32.644,00	149.444,08
VII	Transferències de capital							0,00	0,00
VIII	Variació actius financers							0,00	0,00
IX	Variació passius							0,00	0,00
		3.289.233,00	3.120.499,22	3.489.684,00		0,00	0,00	3.489.684,00	3.515.876,89
									(26.192,89)
									superàvit = 141.023,84
									141.023,84 4,04%

CONCILIACIÓ PRESSUPOST I COMPTE DE PERDUES I GUANYES 2017

	2017
Amortització	189.547,64
Inversió	149.444,08
Subvenció traspasada (Con)	144.992,94
Subvenció traspasada (Esa)	461,62
Deter.credits	3.522,11
CUADRE COMPTE P I G	242.852,73

Memòria de la liquidació del pressupost de l'exercici 2017.

- 1) Els ingressos de l'exercici han estat superiors als pressupostats per import de 167.216,73 €.
 - 2) Les despeses de l'exercici han estat superiors a les pressupostades per import de 26.192,89 €.
 - 3) El superàvit pressupostari de 2017 ha estat de 141.023,84 €.
- Mensualment, la Fundació envia un model de Control Pressupuestari a la Direcció General de Pressuposts de la CAIB per al seu seguiment i control.

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

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
 Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=DCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
 Motivo: Estoy aprobando este documento
 Fecha: 2018.03.26 08:59:50 +02'00'

ANNEX 4.2
LIQUIDACIÓ ESADIB 2017

INGRESSOS									
EXERCICI		ANTERIOR							
CAPÍTOL	CONCEPTE	PPTO 2016	REAL 2016	PREVISIONS 2017		MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS 2017	
				INICIALS		EN MÉS	EN MENYS	DEFINITIVES	INGRESSOS 2017
									DIFERENCIA
III	Taxes i altres ingressos	91.739,00	79.180,51	91.739,00				91.739,00	81.724,84
IV	Transferències corrents	586.423,00	632.833,71	650.874,00				650.874,00	730.798,91
V	Ingressos patrimonials	6.000,00	1.866,17	6.000,00				6.000,00	4.432,84
VI	Alienació inversions reals							0,00	0,00
VII	Transferències de capital							0,00	0,00
VIII	Variació actius financers							0,00	0,00
IX	Variació passius financers							0,00	0,00
		684.162,00	713.880,39	748.613,00		0,00	0,00	748.613,00	816.956,59
									68.343,59

DESPESES									
EXERCICI		ANTERIOR							
CAPÍTOL	CONCEPTE	PPTO 2016	REAL 2016	CRÈDITS 2017		MODIFICACIÓ DELS CRÈDITS		CRÈDITS 2017	
				INICIALS		EN MÉS	EN MENYS	DEFINITIUS	DESPESES 2017
									CRÈDITS DISPONIBLES
I	Despeses de personal	414.951,00	396.059,89	469.402,00				469.402,00	473.090,43
II	Compra de bens i serveis	269.211,00	304.239,39	279.211,00				279.211,00	279.466,33
III	Despeses financeres	0,00	63,60	0,00				0,00	0,00
IV	Transferències corrents							0,00	0,00
VI	Inversions reals	0,00	2.198,00	0,00				0,00	75.042,16
VII	Transferències de capital							0,00	0,00
VIII	Variació actius financers							0,00	0,00
IX	Variació passius							0,00	0,00
		684.162,00	702.560,88	748.613,00		0,00	0,00	748.613,00	827.596,92
									(78.985,92)

11.319,51

-10.642,33

-10.642,33

EJERCICIO	2017	2016
Amortització	22.152,18	20.269,31
Inversió	75.042,16	2.198,00
Subvenció		
traspasada	461,62	461,62
CUADRE P i G	42.709,27	-6.290,18

Memòria de la liquidació del pressupost de l'exercici 2017.

- 1) Els ingressos de l'exercici han estat superiors als pressupostats per import de 68.343,59 €.
- 2) Les despeses de l'exercici han estat superiors a les pressupostades per import de 78.985,92 €.
- 3) El deficit pressupostari de 2017 ha estat de 10.642,33 €.

Mensualment, la Fundació envia un model de Control Pressupuestari a la Direcció General de Pressuposts de la CAIB per al seu seguiment i control



Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=IDCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:00:34 +02'00'

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

CONTABILIZACIÓN SUPERIOR MODULO 12ANSA										31/12/2017	
Nº	FECHA	PROVEEDOR	CODIGO CONCEPTO	%	IMPORTE	2016	2017	2016	2017	AMORT. AC.	VALOR NETO
1	28/09/2001	CONTADOR MONTAÑES, S.A.	220000000	8%	585,23	585,23	585,23	585,23	585,23	585,23	585,23
2	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	29,06	27,05	27,05	27,05	27,05	27,05	27,05	27,05
3	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	525,89	525,89	525,89	525,89	525,89	525,89	525,89
4	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	210,64	210,64	210,64	210,64	210,64	210,64	210,64
5	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	372,63	372,63	372,63	372,63	372,63	372,63	372,63
6	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	488,78	488,78	488,78	488,78	488,78	488,78	488,78
7	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	216,36	216,36	216,36	216,36	216,36	216,36	216,36
8	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	123,21	123,21	123,21	123,21	123,21	123,21	123,21
9	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	89,12	89,12	89,12	89,12	89,12	89,12	89,12
10	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08	184,08
11	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	15,36	15,36	15,36	15,36	15,36	15,36	15,36
12	11/10/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	21,94	21,94	21,94	21,94	21,94	21,94	21,94
13	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	25%	420,71	420,71	420,71	420,71	420,71	420,71	420,71
14	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	75,25	75,25	75,25	75,25	75,25	75,25	75,25
15	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	47,09	47,09	47,09	47,09	47,09	47,09	47,09
16	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	87,78	87,78	87,78	87,78	87,78	87,78	87,78
17	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	16,37	16,37	16,37	16,37	16,37	16,37	16,37
18	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	24,46	24,46	24,46	24,46	24,46	24,46	24,46
19	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	70,08	70,08	70,08	70,08	70,08	70,08	70,08
20	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	20,37	20,37	20,37	20,37	20,37	20,37	20,37
21	05/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	37,18	37,18	37,18	37,18	37,18	37,18	37,18
22	07/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	121,83	121,83	121,83	121,83	121,83	121,83	121,83
23	07/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	130,39	130,39	130,39	130,39	130,39	130,39	130,39
24	21/11/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	85,74	85,74	85,74	85,74	85,74	85,74	85,74
25	03/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	635,74	635,74	635,74	635,74	635,74	635,74	635,74
26	03/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40	128,40
27	03/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	623,97	623,97	623,97	623,97	623,97	623,97	623,97
28	03/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
29	10/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
30	10/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
31	10/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
32	10/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
33	10/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
34	10/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
35	18/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
36	24/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
37	24/12/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
38	20/06/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
39	20/06/2001	APLIC.TECNOLOGIQUES BALEARS	220000000	10%	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45	317,45
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL						469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48	469.978,48
TOTAL											

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL

ALCANTARA - 417-344271

Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=IDCES-41734427F,

givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL,

Motivo: Estoy aprobando este documento

Fecha: 2018.03.26 09:01:12 +02'00'

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Nº	FECHA	PROVEEDOR	CODIGO	CONCEPTO	%	IMPORTE	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	CONTABLE.	
40	1/01/2002	COMERCIAL INCOBAN, S.L	2230000003	2 Movalas y 1 Ed. para	10%	299.41	29.94	29.94	29.94	105.93	105.93	29.94	29.94	29.94	29.94	29.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399.41	0.00
41	1/01/2002	RIVERA MOTA, S.L	2230000003	Rivera Mota, S.L	10%	105.93	10.59	10.59	10.59	105.93	105.93	10.59	10.59	10.59	10.59	10.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,099.25	0.00
42	2/01/2002	RODRIGO MOTA, S.A	2230000003	Pizzeria Menu, S.L	10%	414.34	41.43	41.43	41.43	41.43	41.43	41.43	41.43	41.43	41.43	41.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	414.34	0.00
43	08/02/2002	RIVERA MOTA, S.L	2230000003	Rivera Mota, S.L	10%	5.49	5.49	5.49	5.49	5.49	5.49	5.49	5.49	5.49	5.49	5.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54.98	0.00
44	11/02/2002	AUDENS	2230000003	Fra 17787 Audens	10%	23.31	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	233.05	0.00
45	22/02/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	23.31	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	2.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47.76	0.00
46	03/03/2002	APLIC. TECNOLOGICAS BALEARS	2230000003	1 Baquetas de repuesto	10%	175.27	17.53	17.53	17.53	17.53	17.53	17.53	17.53	17.53	17.53	17.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	701.09	0.00
47	03/03/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	1 Baquetas de repuesto	10%	11.61	1.16	1.16	1.16	1.16	1.16	1.16	1.16	1.16	1.16	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139.26	0.00
48	03/03/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	9.15	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91.16	0.00
49	10/03/2002	REAL MUSICAL	2230000003	Fra 892 Real Musical	10%	19.90	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	202.84	0.00
50	10/03/2002	REAL MUSICAL	2230000003	Fra 892 Real Musical	10%	73.24	7.32	7.32	7.32	7.32	7.32	7.32	7.32	7.32	7.32	7.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	732.40	0.00
51	10/03/2002	REAL MUSICAL	2230000003	Fra 892 Real Musical	10%	87.86	8.79	8.79	8.79	8.79	8.79	8.79	8.79	8.79	8.79	8.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	878.60	0.00
52	23/03/2002	REAL MUSICAL	2230000003	Fra 892 Real Musical	10%	6.99	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69.90	0.00
53	23/03/2002	REAL MUSICAL	2230000003	Fra 892 Real Musical	10%	6.99	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69.90	0.00
54	23/03/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	70.39	7.04	7.04	7.04	7.04	7.04	7.04	7.04	7.04	7.04	7.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	703.90	0.00
55	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	105.45	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	10.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,054.49	0.00
56	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	115.39	11.54	11.54	11.54	11.54	11.54	11.54	11.54	11.54	11.54	11.54	11.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,163.95	0.00
57	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	38.09	3.81	3.81	3.81	3.81	3.81	3.81	3.81	3.81	3.81	3.81	3.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	380.90	0.00
58	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	22.21	2.22	2.22	2.22	2.22	2.22	2.22	2.22	2.22	2.22	2.22	2.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	222.10	0.00
59	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	29.98	2.99	2.99	2.99	2.99	2.99	2.99	2.99	2.99	2.99	2.99	2.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	299.80	0.00
60	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	35.38	3.54	3.54	3.54	3.54	3.54	3.54	3.54	3.54	3.54	3.54	3.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	353.80	0.00
61	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	32.31	3.23	3.23	3.23	3.23	3.23	3.23	3.23	3.23	3.23	3.23	3.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	323.10	0.00
62	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	123.75	12.38	12.38	12.38	12.38	12.38	12.38	12.38	12.38	12.38	12.38	12.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,237.50	0.00
63	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	593.76	59.38	59.38	59.38	59.38	59.38	59.38	59.38	59.38	59.38	59.38	59.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,937.60	0.00
64	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	12.07	1.21	1.21	1.21	1.21	1.21	1.21	1.21	1.21	1.21	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.70	0.00
65	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	6.33	0.63	0.63	0.63	0.63	0.63	0.63	0.63	0.63	0.63	0.63	0.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63.30	0.00
66	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	55.21	5.52	5.52	5.52	5.52	5.52	5.52	5.52	5.52	5.52	5.52	5.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	552.10	0.00
67	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	134.92	13.49	13.49	13.49	13.49	13.49	13.49	13.49	13.49	13.49	13.49	13.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,349.20	0.00
68	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	26.55	2.66	2.66	2.66	2.66	2.66	2.66	2.66	2.66	2.66	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	265.50	0.00
69	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.77	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87.70	0.00
70	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	2.44	0.24	0.24	0.24	0.24	0.24	0.24	0.24	0.24	0.24	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24.40	0.00
71	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	7.14	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71.40	0.00
72	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	25.25	2.53	2.53	2.53	2.53	2.53	2.53	2.53	2.53	2.53	2.53	2.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	252.50	0.00
73	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	14.15	1.42	1.42	1.42	1.42	1.42	1.42	1.42	1.42	1.42	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	141.50	0.00
74	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.9	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89.00	0.00
75	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	33.78	3.38	3.38	3.38	3.38	3.38	3.38	3.38	3.38	3.38	3.38	3.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	337.80	0.00
76	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	15.44	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.40	0.00
77	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.13	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81.30	0.00
78	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	15.44	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.40	0.00
79	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.13	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81.30	0.00
80	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	15.44	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.40	0.00
81	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.13	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81.30	0.00
82	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	15.44	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.40	0.00
83	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.13	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81.30	0.00
84	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	15.44	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.40	0.00
85	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.13	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81.30	0.00
86	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	15.44	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	1.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.40	0.00
87	03/05/2002	SALOM Y POMAR	2230000003	Fra COM/18 Salom y Pomar	10%	8.1																			

216	12/22/2004	217	12/22/2004	218	12/22/2004	219	12/22/2004	220	12/22/2004	221	12/22/2004	222	12/22/2004	223	12/22/2004	224	12/22/2004	225	12/22/2004	226	12/22/2004	227	12/22/2004	228	12/22/2004	229	12/22/2004	230	12/22/2004	231	12/22/2004	232	12/22/2004	233	12/22/2004	234	12/22/2004	235	12/22/2004	236	12/22/2004	237	12/22/2004	238	12/22/2004	239	12/22/2004	240	12/22/2004	241	12/22/2004	242	12/22/2004	243	12/22/2004	244	12/22/2004	245	12/22/2004	246	12/22/2004	247	12/22/2004	248	12/22/2004	249	12/22/2004	250	12/22/2004	251	12/22/2004	252	12/22/2004	253	12/22/2004	254	12/22/2004	255	12/22/2004	256	12/22/2004	257	12/22/2004	258	12/22/2004	259	12/22/2004	260	12/22/2004	261	12/22/2004	262	12/22/2004	263	12/22/2004	264	12/22/2004	265	12/22/2004	266	12/22/2004	267	12/22/2004	268	12/22/2004	269	12/22/2004	270	12/22/2004	271	12/22/2004	272	12/22/2004	273	12/22/2004	274	12/22/2004	275	12/22/2004	276	12/22/2004	277	12/22/2004	278	12/22/2004	279	12/22/2004	280	12/22/2004	281	12/22/2004	282	12/22/2004	283	12/22/2004	284	12/22/2004	285	12/22/2004	286	12/22/2004	287	12/22/2004	288	12/22/2004	289	12/22/2004	290	12/22/2004	291	12/22/2004	292	12/22/2004	293	12/22/2004	294	12/22/2004	295	12/22/2004	296	12/22/2004	297	12/22/2004	298	12/22/2004	299	12/22/2004	300	12/22/2004	301	12/22/2004	302	12/22/2004	303	12/22/2004	304	12/22/2004	305	12/22/2004	306	12/22/2004	307	12/22/2004	308	12/22/2004	309	12/22/2004	310	12/22/2004	311	12/22/2004	312	12/22/2004	313	12/22/2004	314	12/22/2004	315	12/22/2004	316	12/22/2004	317	12/22/2004	318	12/22/2004	319	12/22/2004	320	12/22/2004	321	12/22/2004	322	12/22/2004	323	12/22/2004	324	12/22/2004	325	12/22/2004	326	12/22/2004	327	12/22/2004	328	12/22/2004	329	12/22/2004	330	12/22/2004	331	12/22/2004	332	12/22/2004	333	12/22/2004	334	12/22/2004	335	12/22/2004	336	12/22/2004	337	12/22/2004	338	12/22/2004	339	12/22/2004	340	12/22/2004	341	12/22/2004	342	12/22/2004	343	12/22/2004	344	12/22/2004	345	12/22/2004	346	12/22/2004	347	12/22/2004	348	12/22/2004	349	12/22/2004	350	12/22/2004	351	12/22/2004	352	12/22/2004	353	12/22/2004	354	12/22/2004	355	12/22/2004	356	12/22/2004	357	12/22/2004	358	12/22/2004	359	12/22/2004	360	12/22/2004	361	12/22/2004	362	12/22/2004	363	12/22/2004	364	12/22/2004	365	12/22/2004	366	12/22/2004	367	12/22/2004	368	12/22/2004	369	12/22/2004	370	12/22/2004	371	12/22/2004	372	12/22/2004	373	12/22/2004	374	12/22/2004	375	12/22/2004	376	12/22/2004	377	12/22/2004	378	12/22/2004	379	12/22/2004	380	12/22/2004	381	12/22/2004	382	12/22/2004	383	12/22/2004	384	12/22/2004	385	12/22/2004	386	12/22/2004	387	12/22/2004	388	12/22/2004	389	12/22/2004	390	12/22/2004	391	12/22/2004	392	12/22/2004	393	12/22/2004	394	12/22/2004	395	12/22/2004	396	12/22/2004	397	12/22/2004	398	12/22/2004	399	12/22/2004	400	12/22/2004
-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------	-----	------------

2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026	2026/2027	2027/2028	2028/2029	2029/2030	2030/2031	2031/2032	2032/2033	2033/2034	2034/2035	2035/2036	2036/2037	2037/2038	2038/2039	2039/2040	2040/2041	2041/2042	2042/2043	2043/2044	2044/2045	2045/2046	2046/2047	2047/2048	2048/2049	2049/2050	2050/2051	2051/2052	2052/2053	2053/2054	2054/2055	2055/2056	2056/2057	2057/2058	2058/2059	2059/2060	2060/2061	2061/2062	2062/2063	2063/2064	2064/2065	2065/2066	2066/2067	2067/2068	2068/2069	2069/2070	2070/2071	2071/2072	2072/2073	2073/2074	2074/2075	2075/2076	2076/2077	2077/2078	2078/2079	2079/2080	2080/2081	2081/2082	2082/2083	2083/2084	2084/2085	2085/2086	2086/2087	2087/2088	2088/2089	2089/2090	2090/2091	2091/2092	2092/2093	2093/2094	2094/2095	2095/2096	2096/2097	2097/2098	2098/2099	2099/2100	2100/2101	2101/2102	2102/2103	2103/2104	2104/2105	2105/2106	2106/2107	2107/2108	2108/2109	2109/2110	2110/2111	2111/2112	2112/2113	2113/2114	2114/2115	2115/2116	2116/2117	2117/2118	2118/2119	2119/2120	2120/2121	2121/2122	2122/2123	2123/2124	2124/2125	2125/2126	2126/2127	2127/2128	2128/2129	2129/2130	2130/2131	2131/2132	2132/2133	2133/2134	2134/2135	2135/2136	2136/2137	2137/2138	2138/2139	2139/2140	2140/2141	2141/2142	2142/2143	2143/2144	2144/2145	2145/2146	2146/2147	2147/2148	2148/2149	2149/2150	2150/2151	2151/2152	2152/2153	2153/2154	2154/2155	2155/2156	2156/2157	2157/2158	2158/2159	2159/2160	2160/2161	2161/2162	2162/2163	2163/2164	2164/2165	2165/2166	2166/2167	2167/2168	2168/2169	2169/2170	2170/2171	2171/2172	2172/2173	2173/2174	2174/2175	2175/2176	2176/2177	2177/2178	2178/2179	2179/2180	2180/2181	2181/2182	2182/2183	2183/2184	2184/2185	2185/2186	2186/2187	2187/2188	2188/2189	2189/2190	2190/2191	2191/2192	2192/2193	2193/2194	2194/2195	2195/2196	2196/2197	2197/2198	2198/2199	2199/2200	2200/2201	2201/2202	2202/2203	2203/2204	2204/2205	2205/2206	2206/2207	2207/2208	2208/2209	2209/2210	2210/2211	2211/2212	2212/2213	2213/2214	2214/2215	2215/2216	2216/2217	2217/2218	2218/2219	2219/2220	2220/2221	2221/2222	2222/2223	2223/2224	2224/2225	2225/2226	2226/2227	2227/2228	2228/2229	2229/2230	2230/2231	2231/2232	2232/2233	2233/2234	2234/2235	2235/2236	2236/2237	2237/2238	2238/2239	2239/2240	2240/2241	2241/2242	2242/2243	2243/2244	2244/2245	2245/2246	2246/2247	2247/2248	2248/2249	2249/2250	2250/2251	2251/2252	2252/2253	2253/2254	2254/2255	2255/2256	2256/2257	2257/2258	2258/2259	2259/2260	2260/2261	2261/2262	2262/2263	2263/2264	2264/2265	2265/2266	2266/2267	2267/2268	2268/2269	2269/2270	2270/2271	2271/2272	2272/2273	2273/2274	2274/2275	2275/2276	2276/2277	2277/2278	2278/2279	2279/2280	2280/2281	2281/
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-------

ESTADO DE INMOVILIZACIONES 31/12/2017

PROPIEDAD INDUSTRIAL

DATA	CODIGO	CONCEPTO	COEF AMORT.	IMPORT	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
27/07/2007	2120000	MARCAS ESADIB Y GRAFICO	20%	1.193,00	0,00	119,30	238,60	238,60	238,60	238,60	119,30	0,00	0,00	0,00	1.193,00	0,00		0,00
TOTAL PROPIETAT INDUST				1.193,00	0,00	119,30	238,60	238,60	238,60	238,60	119,30	0,00	0,00	0,00	1.193,00	0,00		0,00

APLICACIONES INFORMATICAS

DATA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
08/03/2007	2150000	PAGINA WEB FASE 1	1.932,24	33%	0,00	531,37	637,64	637,64	125,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.932,24	0,00
16/03/2007	2150000	9 LICENCIAS ACCES + 12 PANDA	1.670,40	33%	0,00	459,36	551,23	551,23	108,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.670,40	0,00
26/04/2007	2150000	PAGINA WEB FASE 2	3.588,43	33%	0,00	898,14	1.184,18	1.184,18	331,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.588,43	0,00
10/05/2007	2150000	CODIX MULTIPUESTO	3.480,00	33%	0,00	765,60	1.148,40	1.148,40	417,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.480,00	0,00
08/06/2007	2150000	2 LICENCIAS XP PROFES.	336,40	33%	0,00	46,26	111,01	111,01	68,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,40	0,00
30/12/2007	2150000	MANDARINA DISEÑO GRAFICO	1.450,00	33%	0,00	0,00	478,50	478,50	14,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00	0,00
27/02/2008	2060000	14 LICENCIAS PANDA	1.542,80	33%	0,00	0,00	466,70	509,12	509,12	57,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542,80	0,00
27/08/2008	2060000	1 WINDOWS XP	156,60	33%	0,00	0,00	21,53	51,68	51,68	31,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,60	0,00
10/03/2009	2060000	21 LICENCIAS PANDA	2.241,12	33%	0,00	0,00	0,00	616,31	739,57	739,57	145,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.241,12	0,00
17/07/2009	2060000	2 LICENCIAS XP PROFES.	313,20	33%	0,00	0,00	0,00	51,68	103,36	103,36	54,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313,20	0,00
30/12/2009	2060000	26 LICENCIAS PANDA	1.914,00	33%	0,00	0,00	0,00	0,00	631,62	631,62	19,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.914,00	0,00
30/09/2017	2060000	23 LICENCIAS PANDA Y ACROBAT	1.557,48	33%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128,49	1.428,99	0,00
TOTAL APLIC.INFORMATICAS				20.182,67	0,00	2.690,72	4.599,19	5.339,75	3.565,68	1.576,61	832,10	19,14	0,00	0,00	0,00	128,49	18.753,68	1.428,99

TOTAL INMOV. INTANGIBLE

20.182,67	0,00	2.690,72	4.599,19	5.339,75	3.565,68	1.576,61	832,10	19,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128,49	18.753,68	1.428,99
-----------	------	----------	----------	----------	----------	----------	--------	-------	------	------	------	------	------	------	------	--------	-----------	----------

INSTALACIONES TECNICAS

DATA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	COEF	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
03/08/2006	2220000	EQUIP AUDIOVISUAL SEDE FUND	11.984,00	12%	594,93	1.438,08	1.438,08	1.438,08	1.438,08	1.438,08	1.438,08	1.438,08	1.438,08	1.322,51	0,00	0,00	0,00	11.984,00	0,00
28/12/2006	2220000	SUM.CABLEADO EQUIP AUDIOV	11.948,00	12%	0,00	1.433,76	1.433,76	1.433,76	1.433,76	1.433,76	1.433,76	1.433,76	1.433,76	1.433,76	477,92	0,00	0,00	11.948,00	0,00
30/12/2009	2120000	SISTEMA DE CONTROL -CARRIER	1.848,36	12%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,80	221,80	221,80	221,80	221,80	221,80	221,80	221,80	1.774,43	73,93
TOTAL INSTAL TECNICAS				25.780,36	594,93	2.871,84	2.871,84	2.871,84	3.093,64	3.093,64	3.093,64	3.093,64	3.093,64	2.978,07	699,72	221,80	221,80	25.706,43	73,93

UTILIDADES

DATA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
28/10/2006	2242000	COLCHONETAS 160X160	749,80	10%	14,38	74,98	74,98	74,98	74,98	74,98	74,98	74,98	74,98	74,98	60,60	0,00	749,80	0,00
08/07/2006	2242000	MASCARAS NEUTRAS	3.000,00	10%	180,82	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	119,18	0,00	3.000,00	0,00
20/09/2007	2240000	3 MASCARAS	2.320,00	10%	0,00	77,33	232,00	232,00	232,00	232,00	232,00	232,00	232,00	232,00	232,00	154,67	2.320,00	0,00
TOTAL UTILLAJE			6.069,80		195,20	452,31	606,98	606,98	606,98	606,98	606,98	606,98	606,98	606,98	411,78	154,67	6.069,80	0,00

OTRAS INSTALACIONES

DATA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
08/06/2007	2230000	SUELO DE DANZA (HARLEQUIN	2.405,40	10%	0,00	140,32	240,54	240,54	240,54	240,54	240,54	240,54	240,54	240,54	240,54	100,23	2.405,41	0,00
18/06/2007	2230000	INSTAL TABIQUES MOVILES	5.600,00	10%	0,00	326,67	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00	233,33	5.600,00	0,00
04/07/2007	2230000	AMPLIACION CENTRAL TELEF	2.674,52	10%	0,00	133,73	267,45	267,45	267,45	267,45	267,45	267,45	267,45	267,45	267,45	133,73	2.674,52	0,00

11/09/2007	2250000	ROSCO DANCE FLOOR	3.729,52	10%	0,00	124,32	372,95	372,95	372,95	372,95	372,95	372,95	372,95	372,95	372,95	372,95	248,63	3.729,52	0,00
05/10/2007	2250000	GUJAS PARA TABIQUES MOV	7.628,17	10%	0,00	190,70	762,82	762,82	762,82	762,82	762,82	762,82	762,82	762,82	762,82	762,82	583,19	7.628,17	0,00
17/10/2007	2250000	SUELO DE ENSAYO	11.785,25	10%	0,00	294,63	1.178,53	1.178,53	1.178,53	1.178,53	1.178,53	1.178,53	1.178,53	1.178,53	1.178,53	1.178,53	883,89	11.785,25	0,00
19/10/2007	2250000	SUELO DE ENSAYO (HARLEQ	9.440,00	10%	0,00	236,00	944,00	944,00	944,00	944,00	944,00	944,00	944,00	944,00	944,00	944,00	708,00	9.440,00	0,00
22/11/2007	2250000	INSTAL. TECHO ABS.ACOUSTIC	6.507,60	10%	0,00	108,46	650,76	650,76	650,76	650,76	650,76	650,76	650,76	650,76	650,76	650,76	542,30	6.507,60	0,00
30/12/2007	2250000	INSTAL. ELECTRICA 3ª PLANTA	6.343,75	10%	0,00	52,86	634,38	634,38	634,38	634,38	634,38	634,38	634,38	634,38	634,38	634,38	581,51	6.343,75	0,00
30/12/2007	2250000	IVA INTRACOM HARLEQUIN	1.895,26	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,53	1.895,26	0,00
25/09/2007	2250000	AMPLIACION A.A.3ª PLANTA	9.677,09	2%	0,00	64,51	193,54	193,54	193,54	193,54	193,54	193,54	193,54	193,54	193,54	193,54	193,54	1.999,93	379,05
30/11/2007	2250000	REHABILIT. VESTUARIOS Y OTR	11.386,24	2%	0,00	37,95	227,72	227,72	227,72	227,72	227,72	227,72	227,72	227,72	227,72	227,72	193,54	7.677,16	0,00
20/05/2008	2150000	INSTAL. CARPINT.+ACRISTALAM.	1.701,09	10%	0,00	0,00	113,41	170,11	170,11	170,11	170,11	170,11	170,11	170,11	170,11	170,11	170,11	56,70	0,00
18/06/2008	2150000	INST. ESCALERAS ACCESO PEATONAL	2.352,48	10%	0,00	0,00	137,23	235,25	235,25	235,25	235,25	235,25	235,25	235,25	235,25	235,25	235,25	98,02	0,00
16/07/2008	2150000	3 RADIADORES	1.473,78	10%	0,00	0,00	73,69	147,38	147,38	147,38	147,38	147,38	147,38	147,38	147,38	147,38	147,38	73,69	0,00
08/08/2008	2150000	INSTAL. CARPINT.+ACRISTALAM.	2.906,08	10%	0,00	0,00	121,09	290,61	290,61	290,61	290,61	290,61	290,61	290,61	290,61	290,61	290,61	169,52	0,00
10/11/2008	2150000	INSTAL. TABIQUE MOVIL	8.062,00	10%	0,00	0,00	134,37	806,20	806,20	806,20	806,20	806,20	806,20	806,20	806,20	806,20	806,20	671,83	0,00
28/02/2009	2150000	DESPACHO EN ALMACEN 2ª PLANTA	2.262,00	10%	0,00	0,00	0,00	226,20	226,20	226,20	226,20	226,20	226,20	226,20	226,20	226,20	226,20	245,05	0,00
21/07/2009	2150000	INSTAL. ESTANTERIAS MECALUX	1.800,66	10%	0,00	0,00	0,00	90,03	180,07	180,07	180,07	180,07	180,07	180,07	180,07	180,07	180,07	270,10	0,00
22/09/2009	2150000	INSTAL. BALCONERA Y ACRISTAL.	3.445,20	10%	0,00	0,00	0,00	114,84	344,52	344,52	344,52	344,52	344,52	344,52	344,52	344,52	344,52	574,20	0,00
30/09/2009	2150000	INSTAL. CENTRAL TELEFONICA	5.287,61	10%	0,00	0,00	0,00	175,59	526,76	526,76	526,76	526,76	526,76	526,76	526,76	526,76	526,76	4.399,68	0,00
26/10/2010	2150000	INSTAL. VIDEO PORTERO	3.725,59	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	93,14	372,56	372,56	372,56	372,56	372,56	372,56	372,56	372,56	1.024,54	0,00
16/12/2013	2150000	ESPEJO DOBLE 280x201	604,38	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,44	357,59	0,00
14/09/2017	2150000	FANCOIL -CLIMATIZACION	747,60	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,92	722,68	0,00
19/12/2017	2150000	INST.ILUMINACION Y SERVIDOR WEB	15.460,78	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,07	15.405,71	0,00
TOTAL OTRAS INSTALACIONES			128.882,05		0,00	1.710,15	6.612,46	8.270,04	9.242,44	9.521,86	9.521,86	9.521,86	9.521,86	9.521,86	9.521,86	9.521,86	8.054,60	91.207,22	37.674,83

INSTALACIONES (OBRAS CALLE MORER)

DATA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	AMACUM.	2017 31/12/2017	V.N.C.
02/01/2007	2250001	FRA 200702 COMPRAS C.MORER	1,110.00	10%	0.00	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00	111.00	0.00	1,110.00	0.00
09/01/2007	2250001	FRA 713 KJS GESTION BAL	1,606.74	10%	0.00	160.67	160.67	160.67	160.67	160.67	160.67	160.67	160.67	160.67	160.67	160.67	0.00	1,606.74	0.00
24/01/2007	2250001	FRA 507 ALONSO QUINTANA	208.80	10%	0.00	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	20.88	0.00	208.80	0.00
29/01/2007	2250001	FRA 5 TOT TEATRE	1,131.00	10%	0.00	113.10	113.10	113.10	113.10	113.10	113.10	113.10	113.10	113.10	113.10	113.10	0.00	1,131.00	0.00
02/02/2007	2250001	FRA 807 DIÑO IBÁÑEZ	1,925.60	10%	0.00	176.51	192.56	192.56	192.56	192.56	192.56	192.56	192.56	192.56	192.56	192.56	16.05	1,925.60	0.00
TOTAL INSTALACIONES			5,982.14		0.00	582.17	598.21	598.21	598.21	598.21	598.21	598.21	598.21	598.21	598.21	598.21	16.05	5,982.14	0.00

MOBILIARIO CALLE MORER

DATA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
16/02/2007	2260001	SET DISSENY MOBILIARIO	4,002.00	10%	0,00	366.85	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	33,35	4,002,00	0,00
01/03/2007	2260001	PUNTOS DE LUZ Y VARIOS	4,002.00	10%	0,00	333.50	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	400,20	66,70	4,002,00	0,00
12/04/2007	2260001	FRESNEL SA	1,859.02	10%	0,00	139.43	185.90	185.90	185.90	185.90	185.90	185.90	185.90	185.90	185.90	46,48	1,859,02	0,00
17/04/2007	2260001	DESCOLGADOR AUTOMATICO	821.86	10%	0,00	61.64	82.19	82.19	82.19	82.19	82.19	82.19	82.19	82.19	82.19	20,55	821,86	0,00
02/07/2007	2260001	PANTALLA AUDITORI	8,885.60	10%	0,00	444.28	888.56	888.56	888.56	888.56	888.56	888.56	888.56	888.56	888.56	444,28	8,885,60	0,00
30/09/2007	2260001	5 MESAS TEKA + 20 SILLONES	2,227.20	10%	0,00	74.24	222.72	222.72	222.72	222.72	222.72	222.72	222.72	222.72	222.72	148,48	2,227,20	0,00
04/09/2007	2260001	1 COPIADORA KM 3050	5,332.25	10%	0,00	177.74	533.23	533.23	533.23	533.23	533.23	533.23	533.23	533.23	533.23	355,48	5,332,25	0,00
26/09/2007	2260001	VENTANAS ABATIBLES	7,016.86	10%	0,00	233.90	701.69	701.69	701.69	701.69	701.69	701.69	701.69	701.69	701.69	467,79	7,016,86	0,00
28/09/2007	2260001	1 MESA DE JUNTAS	798.08	10%	0,00	26.60	79.81	79.81	79.81	79.81	79.81	79.81	79.81	79.81	79.81	53,21	798,08	0,00
22/10/2007	2260001	VENTANAS ABATIBLES	4,330.12	10%	0,00	108.25	433.01	433.01	433.01	433.01	433.01	433.01	433.01	433.01	433.01	324,76	4,330,12	0,00
05/10/2007	2260001	1 ARMARIO + ESTANTES	524.09	10%	0,00	13.10	52.41	52.41	52.41	52.41	52.41	52.41	52.41	52.41	52.41	39,31	524,09	0,00
06/10/2007	2160001	1 CAMARA DE VIDEO JVC+AURIC	1,900.08	10%	0,00	0,00	174.17	190.01	190.01	190.01	190.01	190.01	190.01	190.01	190.01	190,01	1,884,25	15,83
31/10/2007	2160001	PUYALTO-MOBILIARIO	577.89	10%	0,00	0,00	43.34	57.79	57.79	57.79	57.79	57.79	57.79	57.79	57.79	57,79	563,44	14,45
31/10/2007	2160001	26 SILLAS CAMPUS	2,794.32	10%	0,00	0,00	139.72	279.43	279.43	279.43	279.43	279.43	279.43	279.43	279.43	279,43	2,654,60	139,72
30/10/2007	2160001	EQUIP.-MOBIL OFICINA	1,276.94	10%	0,00	0,00	31.92	127.69	127.69	127.69	127.69	127.69	127.69	127.69	127.69	127,69	1,181,17	95,77
24/10/2007	2160001	8 VITRINAS	7,044.97	10%	0,00	0,00	117.42	704.50	704.50	704.50	704.50	704.50	704.50	704.50	704.50	704,50	6,457,89	587,08
13/10/2007	2160001	2 ROPEROS EN SECC TAQUILLAS	1,843.05	10%	0,00	0,00	168.95	184.31	184.31	184.31	184.31	184.31	184.31	184.31	184.31	184,31	1,643,39	199,66
30/02/2009	2160001	1 MESA CON BUC	211.21	10%	0,00	0,00	0,00	19.36	21.12	21.12	21.12	21.12	21.12	21.12	21.12	21,12	188,33	22,88
30/02/2009	2160001	2 MESAS 80x80	226.00	10%	0,00	0,00	0,00	15.07	22.60	22.60	22.60	22.60	22.60	22.60	22.60	22,60	195,87	30,13
30/02/2009	2160001	2 PERCHEROS CROMADOS	236.64	10%	0,00	0,00	0,00	11.83	23.66	23.66	23.66	23.66	23.66	23.66	23.66	23,66	201,14	35,50
30/02/2009	2160001	1 ARMARIO + ESTANTES	332.76	10%	0,00	0,00	0,00	30.50	33.28	33.28	33.28	33.28	33.28	33.28	33.28	33,28	296,71	36,05
27/10/2009	2160001	5 ROPEROS	3,458.64	10%	0,00	0,00	0,00	86.47	345.86	345.86	345.86	345.86	345.86	345.86	345.86	345,86	2,853,38	605,26
29/12/2009	2160001	2 TRAPECIOS Y PORTICOS	6,213.00	10%	0,00	0,00	0,00	621.30	621.30	621.30	621.30	621.30	621.30	621.30	621.30	621,30	5,591,70	621,30
30/12/2009	2160001	1 CORTINA TERCIOPELO	1,036.66	10%	0,00	0,00	0,00	103.67	103.67	103.67	103.67	103.67	103.67	103.67	103.67	103,67	829,33	207,33

MATERIAL DE ESGRIMA

DATA	CODIGO	CONCEPTE	IMPORT	AMORT.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
22/09/2008	2190002	MATERIAL DE ESGRIMA	3.126,60	10%	0,00	0,00	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	3.126,60	0,00
TOTAL MATERIAL DE ESGRIMA			3.126,60		0,00	0,00	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	312,66	3.126,60	0,00

BIBLIOTECA

DATA	CODIGO	CONCEPTE	IMPORT	AMORT.	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	31/12/2017	V.N.C.
30/12/2009	2190003	BIBLIOTECA	4.920,28	10%	0,00	0,00	0,00	374,44	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	4.310,66	609,62
TOTAL BIBLIOTECA			4.920,28		0,00	0,00	0,00	374,44	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	492,03	4.310,66	609,62

TOTAL INNOV MATERIAL 320217,97 112849 1613386 2586055 3450062 3425918 2630271 2522477 2275680 2237224 2039293 2025931 1670065 26500213 5561524

TOTAL INNOV MATERIAL 320217,97 112849 1613386 2586055 3450062 3425918 2630271 2522477 2275680 2237224 2039293 2025931 1670065 26500213 5561524

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FONS FEDER 2015 (EN 2017)

EQUIPOS PROCESO INFORMACION - FEDER 2015

FECHA	CODIGO	CONCEPTE	IMPORT	AMORT.	2016	2017	2018	2019	2020	AMACUM. 31/12/2020	V.N.C.
04/02/2016	2170017	ORDENADOR PC -MANGAS INSTAL.	1.714,44	25%	392,89	428,61	428,61	428,61	35,72	1.714,44	0,00
01/03/2016	2170017	ORDENADORES -MANGAS INSTAL.	14.884,10	25%	3.100,85	3.721,03	3.721,03	3.721,03	620,17	14.884,10	0,00
TOTALES			16.598,54		3.493,75	4.149,64	4.149,64	4.149,64	655,89	16.598,54	0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FONS FEDER 2016 (EN 2017)

EQUIPOS PROCESO INFORMACION - FEDER 2016

FECHA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	2017	2018	2019	2020	2021	AM.ACUM. 31/12/2021	V.N.C.
31/10/2017	2170018	PROYECTOR CANON	798,64	25%	33,28	199,66	199,66	199,66	166,38	798,64	0,00
31/10/2017	2170018	CAMARA PANASONIC	1.925,00	25%	80,21	481,25	481,25	481,25	401,04	1.925,00	0,00
31/10/2017	2170018	VIDEOCAMARA PANASONIC+ACCES-	5.782,16	25%	240,92	1.445,54	1.445,54	1.445,54	1.204,62	5.782,16	0,00
07/11/2017	2170018	EQUIPAMIENTO INFORMATICO	17.738,35	25%	739,10	4.434,59	4.434,59	4.434,59	3.695,49	17.738,35	0,00
TOTALES			26.244,15		1.093,51	6.561,04	6.561,04	6.561,04	5.467,53	26.244,15	0,00

APLICACIONES INFORMATICAS - FEDER 2016

FECHA	CODIGO	CONCEPTO	IMPORT	AMORT.	2017	2018	2019	2020	AM.ACUM. 31/12/2020	V.N.C.
31/10/2017	2060002	10 LICENCIAS WINDOWS	1.452,00	33%	79,86	479,16	479,16	413,82	1.452,00	0,00
TOTALES			1.452,00		79,86	479,16	479,16	413,82	1.452,00	0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL
ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=E5,
serialNumber=IDCE5-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL,
cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:01:52 +02'00'

ANNEX 6
INVENTARI A 31-12-2017

FUNDACIÓ ESTUDIS SUPERIORS DE MUSICA I ARTS ESCÈNIQUES
DE LES ILLES BALEARS

<i>Descripció</i>	<i>Compte</i>	<i>Import</i>
ACTIU		
TELEFONS FIXOS -GTOS EJ.ANTER	113000004	319,70
TELEFONS MOBILS -EXERC.ANT	113000010	272,06
MRW -DESPESA 2015	113000011	47,77
COMPRA PARTITURES -EXERC 2016	113000017	579,38
VIAJES BARCELO -2015	113000018	8.455,00
TAXA RSU 2014 A 2016	113000019	6.489,00
ERRORS 2016	113100016	0,03
RESULTATS NEGATIUS 2001	121002001	359.290,35
RESULTATS NEGATIUS 2005	121002005	179.562,12
RESULTATS NEGATIUS 2006	121002006	299.785,97
RESULTATS NEGATIUS 2007	121002007	93.506,36
RESULTATS NEGATIUS 2008	121002008	270.120,73
RESULTATS NEGATIUS 2009	121002009	64.606,81
RESULTATS NEGATIUS 2010	121002010	668.295,68
RESULTATS NEGATIUS 2013	121002013	34,25
RESULTATS NEGATIUS 2014	121002014	1.456,80
RESULTATS NEGATIUS 2015	121002015	2.515,89
APLIC.INFORM. -PROGRAMA A3	206000001	1.363,55
APLIC. INFORMÀTIQUES	206100000	20.182,67
APLIC.INFORMAT ..FEDER 2016	206100002	1.452,00
INSTALACIONS TEHNQUES	212100000	25.780,36
ALTRES INSTALACIONS	215000001	171.949,42
ALTRES INSTALACIONS	215100000	128.882,05
INSTALAC. (OBRES C/MORER)	215100001	5.982,14
MOBILIARI	216000000	93.425,42
MOBILIARI	216100001	69.790,66
EQUIPS PROCES INFORMACIO	217000000	94.543,65
EQUIP.PROCES.INFORMACIO	217100000	66.390,98
E.P.I. FEDER 2015	217100017	16.598,54
E.P.I. -FEDER 2016	217100018	26.244,15
INSTRUMENTS MUSICALS	219000001	323.660,82
MATERIAL DIDACTIC I BIBLI	219000002	91.553,52
IVA SOP NO DED INV08	219000008	1.442,20
IVA SOP NO DED INV09	219000009	732,55
IVA SOP NO DED INV10	219000010	2.646,92
IVA SOP NO DED INV11	219000011	1.790,28
IVA SOP NO DED INV13	219000013	265,09
IVA SOP NO DED INV15	219000015	263,70
IVA SOP NO DED INV16	219000016	10,05

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ ESTUDIS SUPERIORS DE MUSICA I ARTS ESCÈNIQUES
DE LES ILLES BALEARS

<i>Descripció</i>	<i>Compte</i>	<i>Import</i>
IVA SP NO DED INV 2017	219000017	144,91
INSTRUMENTS MUSICAL I ACCES.	219100001	9.274,50
MATERIAL DE ESGRIMA	219100002	3.126,60
BIBLIOTECA	219100003	4.920,28
FIANZAS CONST .- LLOGUER	260100000	10.000,00
FIANZAS LL/T ENDESA	260100001	116,93
SOC EST.CORREOS Y TELEGR, SA	410000011	51,90
VODAFONE ESPAÑA, SA	410000012	397,38
TELEFONICA MOVILES ESPAÑA, SA	410000072	116,03
TELEFÓNICA DE ESPAÑA, SA	410000083	323,23
EMAYA, EMP.MUN.AIGUAS Y ALCANT	410000106	842,94
CAIB	433000001	1.257.917,71
CONSELLERIA D'EDUCACIO I CULTU	440000039	2.425,52
FESTIVAL MUSICA MALLORCA	440000067	5.699,29
RODRIGUEZ ADROVER, RAFAEL	440000181	1.270,00
ASSOCIACIO ACADEMIA 1830	440000182	2.796,69
FUND.NOU VENTS PROJECTE HOME B	440000187	315,10
G.DALMAU (EXTRA 2012)	440000190	161,94
DEUDORES	440100000	6,56
SERV ESP.INTERNACIONALIZ.EDUC	440100178	1.100,00
TEATRE	446000009	526,97
CABOT FONT, JOSE	446000051	9.425,93
CAIB - NO UGE 2012	446000087	447,76
FEDERACIO DE CORALS I.BALEARS	446000121	4.760,86
CASA REGIONAL CASTILLA LEON	446000123	793,56
GOVERN BALEAR -PRESIDENCIA	446000140	1.561,74
RODRIGUEZ ADROVER, RAFAEL	446000181	3.522,11
SEGURO MULTIRIESGO	480000001	1.789,65
SEGURO ALUMNOS	480000002	463,29
GTOS.ANTICIP.2017/2018	480100003	7.084,54
DEPOSIT RECURS SUPPLICACIO	566000001	900,00
CAIXA	570000000	500,00
CAJA, EUROS	570100000	24,38
BMN CTA 10744	572000002	190.827,19
BMN CTA 6510 -ESADIB	572100002	218.482,06
TOTAL ACTIU		4.842.406,17

<i>Descripció</i>	<i>Compte</i>	<i>Import</i>
PASSIU		
DOTACIO FUNDACIONAL	100000000	408.688,23
INGRES MATRICULES EX.ANT	113000009	1.209,38
DEVOL.PAGA EXTRA 2012	113000012	11.883,07
ERRORS 2016	113000016	2.820,65

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ ESTUDIS SUPERIORS DE MUSICA I ARTS ESCÈNIQUES
DE LES ILLES BALEARS

<i>Descripció</i>	<i>Compte</i>	<i>Import</i>
RESERVAS DE FUSION AMB ESADIB	113100017	112.837,06
REMANENT	120000000	2.499.877,75
REMANENT 2013-2012	120002013	15.655,63
PERDUES I GUANYS	129000000	242.852,73
SUBVENCIONES DE CAPITAL	130100000	1.307,04
AM.AC APL.INFORM.-ESADIB	280600006	18.753,68
AM.AC.APL.INF.FEDER-ESADIB	280600617	79,86
AMORT.ACUM.ALTRES INSTAL.	281225000	83.139,36
AMORT.ACUM. MOBILIARI	281226000	93.166,81
AMORT.ACUM.EQUIPS INFORM.	281227000	81.908,77
AMORT.ACUM. INSTRUM.MUSIC	281229001	250.759,56
AMORT.ACUM. MATERIAL DIDA	281229002	84.766,42
AA.IVA SP NO DED IN08	281229008	1.297,98
AA.IVA SP NO DED IN09	281229009	586,05
AA.IVA SP NO DED IN10	281229010	1.852,84
AA.IVA SP NO DED IN11	281229011	1.074,17
AA IVA SP NO DED IN13	281229013	106,04
AA IVA SP NO DED IN15	281229015	52,74
AA IVA SP NO DED IN16	281229016	1,01
AMORT.ACUM.INSTALACIONS	281900002	25.706,34
AMORT.ACUM.ALTRES INSTAL.	281900005	97.189,48
AMORT.ACUM.MOBILIARI	281900006	66.187,08
AMORT.ACUM.ALTRE INMOVIL.	281900009	16.342,68
AMORT.ACUM.EPIS FEDER	281900717	5.243,15
AMORT.ACUM. EPI'S	281900799	57.000,55
FRA PEND REBRE -GLOBAL4	400900010	1.363,55
SALOM Y POMAR, SL	410000044	8.414,65
CASA MARTI ENTERPRISES, SA	410000062	6.580,85
INSTAL.TECNICAS MCA., SA	410000069	182,15
AZAHAR JARDINERIA Y RIEGOS, SA	410000073	17.815,07
MARTORELL SANZ, MATEO	410000108	1.590,00
VIDAL BUCHER, JAIME	410000183	726,00
CRISTALERIA AMANECER, SL	410000385	1.932,79
VIAJES BARCELO, SL	410000443	8.455,00
BOSCO MALLORCA, SL	410000581	4.878,00
PREVIS GESTION DE RIESGOS, SLU	410000598	46,00
SOCIAS Y ROSSELLO,SL	410000922	224,33
CANON ESPAÑA, S.A.	410000953	4.455,22
CORTES GARCIA, RAFAEL	410000971	3.291,20
MARTIZA 5, SL	410001001	57,80
MANGAS INSTALACIONES 2005, SL	410001007	1.130,75
HOEPRICH, ERIC	410001012	453,60
NAVARTINA, S.L.	410001045	5.117,80

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

FUNDACIÓ ESTUDIS SUPERIORS DE MUSICA I ARTS ESCÈNIQUES
DE LES ILLES BALEARS

Descripció	Compte	Import
C.E.F. PALMA. S.A.	410001048	287,29
EULEN, S.A.	410001084	486,96
STERN, ZACHARY EVAN	410001090	857,00
BLOM, JASPER	410001102	304,00
BELMONTE, VICTOR	410001106	800,00
HOKAZONO, SHOICHIRO	410001108	729,60
SCHAGERL ESPAÑA, SL	410001111	6.546,48
BARCELO MOREY, MARIA	410001113	4.998,72
CIMA 20 PROY.TECNICOS SLL	410100010	68,00
ARTEZBLAI, SL	410100092	44,00
SCHINDLER RIBAS GUBERN, SA	410100120	636,29
DISTRIBUIDORA ROTGER, SA	410100308	1,02
BRILLOSA S.L.	410100329	2.866,39
PROQUO PROFESIONALES CUALIF. S	410100350	1.550,01
CAMPOS GARCIA, JUAN RODRIGO	410100411	7.471,75
MAQUINAS EXPEND.MEDITERRANEO,	410100422	29,04
DIAZ GALLEGU, DANIEL	410100580	15.460,78
CENTRE D'INTEGR.SOC BAL.CEO, S	410100939	2.187,44
MANGAS INSTALACIONES 2005, SL	410101007	73,81
REMUNERACIONS PEND.PAG.	465000000	50,11
ESTIMACIO PAGA EXTRA	465000001	31.438,74
H.P. ACREEDOR POR IVA	475000000	3.079,08
HP, ACREEDORA RETENCIONES PRAC	475100000	2.644,41
H.P.ACR NO RESID PROFES.(M.216	475100003	1.738,40
H.P. ACREEDOR RET.NOMINA	475100004	79.413,14
H.P. ACR NO RESID NOMINA(M.216	475100005	1.291,29
H,P.ACR.IRPF PROF.-ESADIB	475800000	843,64
H,P.ACR.IRPF ALQUILER-ESADIB	475800003	375,25
H.P.ACR.IRPF NOMINAS-ESADIB	475800004	13.807,54
ORG.SEGURETAT SOCIAL, ACR	476000000	57.933,13
ORGANISMOS SEG.SOCIAL	476100000	12.126,34
MATRICULES 2017/2018	485000014	203.495,42
MATRICULES 2017/2018	485100014	46.166,50
ING.ANTICIP.SOIB 17/18	485100015	68.375,44
PROV INSOLVENCIES DEUDORS	490000000	21.038,93
SUBV ERASMUS CONV.13908	522000001	2.450,00
CTA CTE. CON OTRAS PARTES VIN.	552500000	6,56
FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZ	560000000	1.672,80
TOTAL PASSIU		4.842.406,17

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL
ANTONIO - 41734427F
Nombre de recordatorio (DN): c=ES,
serialNumber=IDCES-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY
CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO
41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:02:34 +02'00'

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANNEX 7.1 PLANTILLA MITJANA

FUNDACIO CONSERVATORI SUPERIOR DE MÚSICA I DANSA ILLES BALEARS

PLANTILLA MEDIA 2017

- Personas con discapacidad igual o superior al 33%: 0
- Directivos: 0
- Administrativos: 3
- Resto de personal cualificado: 60,66
- Obreros y subalternos: 6

PLANTILLA A 31 DE DICIEMBRE 2017

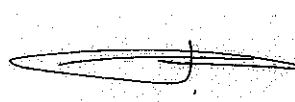
- HOMBRES: 65
 - MUJERES: 21
-

PLANTILLA MEDIA 2016

- Personas con discapacidad igual o superior al 33 %: 0
- Directivos: 0
- Administrativos: 2,47
- Resto de personal cualificado: 55,61
- Obreros y subalternos: 6,37

PLANTILLA A 31 DICIEMBRE 2016

- HOMBRES: 60
- MUJERES: 23



Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=IDCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:03:10 +02'00'

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

ANNEX 7.2 PLANTILLA MITJANA**FUNDACIO ESCOLA SUPERIOR D' ART DRAMATIC ILLES BALEARS****PLANTILLA MEDIA 2017**

- Personas con discapacidad igual o superior al 33%: 0
- Directivos: 0
- Administrativos: 2
- Resto de personal cualificado: 6,922
- Obreros y subalternos: 2

PLANTILLA A 31 DE DICIEMBRE 2017

- HOMBRES: 10
- MUJERES: 9

LISTADO PROMEDIO PLANTILLA 2016

Empresa: 00315 - FUNDACIO ESCOLA SUPERIOR D' ART DRAMATIC

Centro: 00000

Periodo de Listado: 01/01/2016 - 31/12/2016

Fecha de Listado: 28/02/2017

CATEGORIAS

Sexo: Hombre

TRABAJADORES EN ALTA AL INICIO	FIJOS:	0	EVENTUALES:	1
--------------------------------	--------	---	-------------	---

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO CONTRATACION	
000054 - CUBILLO GUARDIOLA, ALBERTO JOSE	01-12-2015	410 Tipo General	TECNICO

ALTAS DURANTE EL PERÍODO	FIJOS:	0	EVENTUALES:	2
--------------------------	--------	---	-------------	---

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO CONTRATACION	
000058 - VADELL CIRER, JOAN MANEL	17-10-2016	501 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESOR
000059 - ARNABOLDI, GIACOMO	22-11-2016	502 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESOR

BAJAS DURANTE EL PERÍODO	FIJOS:	0	EVENTUALES:	0
--------------------------	--------	---	-------------	---

TRABAJADORES EN ALTA AL FINAL	FIJOS:	0	EVENTUALES:	3
-------------------------------	--------	---	-------------	---

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO CONTRATACION	
000054 - CUBILLO GUARDIOLA, ALBERTO JOSE	01-12-2015	410 Tipo General	TECNICO
000058 - VADELL CIRER, JOAN MANEL	17-10-2016	501 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESOR
000059 - ARNABOLDI, GIACOMO	22-11-2016	502 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESOR

PLANTILLA MEDIA DISCAPACITADOS >O=33%	FIJOS:	0,000	EVENTUALES:	0,000
---------------------------------------	--------	-------	-------------	-------

PLANTILLA MEDIA TOTAL	FIJOS:	0,000	EVENTUALES:	1,065
-----------------------	--------	-------	-------------	-------

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA CONTRATO	FECHA BAJA	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADO	
000054 - CUBILLO GUARDIOLA, ALBERTO JOSE	01-12-2015		366	1	TECNICO
000058 - VADELL CIRER, JOAN MANEL	17-10-2016		18	0,049	PROFESOR
000059 - ARNABOLDI, GIACOMO	22-11-2016	10-02-2017	5	0,015	PROFESOR

* días trabajados / total días periodo; donde total días periodo = 366

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	0	1	1
Altas durante el periodo	0	2	2
Bajas durante el periodo	0	0	0
Trabajadores en Alta al Final	0	3	3
Plantilla media discapacitados > o = 33%	0	0	0
Plantilla media Total	0	1,065	1,065

Sexo: Mujer

TRABAJADORES EN ALTA AL INICIO	FIJOS:	0	EVENTUALES:	0
--------------------------------	--------	---	-------------	---

ALTAS DURANTE EL PERÍODO	FIJOS:	0	EVENTUALES:	3
--------------------------	--------	---	-------------	---

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO CONTRATACION	
-------------------------	---------------------	-------------------	--

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

000055 - CORTES NÚÑEZ, NEUS	02-03-2016	502 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESORA
000056 - NOGUERA BOSCH, MARIA DEL PILAR	19-10-2016	501 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESORA
000057 - FRANCIOLI CORRO, CRISTINA	18-10-2016	501 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESORA

BAJAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 2

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA BAJA	CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000055 - CORTES NÚÑEZ, NEUS	30-07-2016	502 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESORA
000056 - NOGUERA BOSCH, MARIA DEL PILAR	21-11-2016	501 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESORA

TRABAJADORES EN ALTA AL FINAL FIJOS: 0 EVENTUALES: 1

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA	CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000057 - FRANCIOLI CORRO, CRISTINA	18-10-2016	501 Dur.Determ.T.Parcial	PROFESORA

PLANTILLA MEDIA DISCAPACITADOS >O=33% FIJOS: 0,000 EVENTUALES: 0,000

PLANTILLA MEDIA TOTAL FIJOS: 0,000 EVENTUALES: 0,225

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA	FECHA BAJA	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADO
000055 - CORTES NÚÑEZ, NEUS	02-03-2016	30-07-2016	66	0,18 PROFESORA
000056 - NOGUERA BOSCH, MARIA DEL PILAR	19-10-2016	21-11-2016	4	0,013 PROFESORA
000057 - FRANCIOLI CORRO, CRISTINA	18-10-2016	31-01-2017	11	0,032 PROFESORA

* días trabajados / total días periodo; donde total días periodo = 366

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	0	0	0
Altas durante el periodo	0	3	3
Bajas durante el periodo	0	2	2
Trabajadores en Alta al Final	0	1	1
Plantilla media discapacitados >O=33%	0	0	0
Plantilla media Total	0	0,225	0,225

Sexo: Hombre

TRABAJADORES EN ALTA AL INICIO FIJOS: 0 EVENTUALES: 1

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA	CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000003 - POMAR ORDINAS, JOSEP GABRIEL	01-07-2006	401 Dur.Determ.T.Completo	GERENTE

ALTAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 0

BAJAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES EN ALTA AL FINAL FIJOS: 0 EVENTUALES: 1

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA	CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000003 - POMAR ORDINAS, JOSEP GABRIEL	01-07-2006	401 Dur.Determ.T.Completo	GERENTE

PLANTILLA MEDIA DISCAPACITADOS >O=33% FIJOS: 0,000 EVENTUALES: 0,000

PLANTILLA MEDIA TOTAL FIJOS: 0,000 EVENTUALES: 1,000

TRABAJADORES EVENTUALES	FECHA ALTA	FECHA BAJA	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADO
000003 - POMAR ORDINAS, JOSEP GABRIEL	01-07-2006		366	1 GERENTE

* días trabajados / total días periodo; donde total días periodo = 366

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	0	1	1
Altas durante el periodo	0	0	0
Bajas durante el periodo	0	0	0
Trabajadores en Alta al Final	0	1	1
Plantilla media discapacitados >O=33%	0	0	0
Plantilla media Total	0	1	1

Sexo: Hombre

TRABAJADORES EN ALTA AL INICIO FIJOS: 3 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA	CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000005 - GRAU VICH, MATEU	03-09-2007	200 Tipo General	PROFESOR
000014 - FULLANA MAS, PERE	03-09-2007	200 Tipo General	PROFESOR
000016 - DE MARCHI, MICHELE	03-09-2007	200 Tipo General	PROFESOR

ALTAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 0

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

BAJAS DURANTE EL PERÍODO

FIJOS: 0

EVENTUALES: 0

TRABAJADORES EN ALTA AL FINAL

FIJOS: 3

EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN	
000005 - GRAU VICH, MATEU	03-09-2007	200 Tipo General	PROFESOR
000014 - FULLANA MAS, PERE	03-09-2007	200 Tipo General	PROFESOR
000016 - DE MARCHI, MICHELE	03-09-2007	200 Tipo General	PROFESOR

PLANTILLA MEDIA DISCAPACITADOS >O=33%

FIJOS: 0,000

EVENTUALES: 0,000

PLANTILLA MEDIA TOTAL

FIJOS: 2,471

EVENTUALES: 0,000

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	FECHA BAJA	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADO	
000005 - GRAU VICH, MATEU	03-09-2007		287	0,786	PROFESOR
000014 - FULLANA MAS, PERE	03-09-2007		350	0,957	PROFESOR
000016 - DE MARCHI, MICHELE	03-09-2007		266	0,729	PROFESOR

* días trabajados / total días periodo; donde total días periodo = 366

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	3	0	3
Altas durante el período	0	0	0
Bajas durante el período	0	0	0
Trabajadores en Alta al Final	3	0	3
Plantilla media discapacitados >O=33%	0	0	0
Plantilla media Total	2,471	0	2,471

Sexo: Mujer

TRABAJADORES EN ALTA AL INICIO FIJOS: 1 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN	
000011 - VILLAR MARTINEZ, MARIA TERESA	15-09-2008	200 Tipo General	PROFESORA

ALTAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 0

BAJAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES EN ALTA AL FINAL FIJOS: 1 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN	
000011 - VILLAR MARTINEZ, MARIA TERESA	15-09-2008	200 Tipo General	PROFESORA

PLANTILLA MEDIA DISCAPACITADOS >O=33% FIJOS: 0,000 EVENTUALES: 0,000

PLANTILLA MEDIA TOTAL FIJOS: 0,900 EVENTUALES: 0,000

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	FECHA BAJA CONTRATO	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADOS	
000011 - VILLAR MARTINEZ, MARIA TERESA	15-09-2008		329	0,9	PROFESORA

* días trabajados / total días período; donde total días período = 366

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	1	0	1
Altas durante el período	0	0	0
Bajas durante el período	0	0	0
Trabajadores en Alta al Final	1	0	1
Plantilla media discapacitados >O=33%	0	0	0
Plantilla media Total	0,9	0	0,9

Sexo: Hombre

TRABAJADORES EN ALTA AL INICIO FIJOS: 2 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN	
000010 - ANDORRA TARRAGONA, MIQUEL	23-09-2008	189 Tipo General	TECNICO
000019 - GONZALEZ DEL VALLE FORTEZA, GABRIEL ANGE	23-09-2008	189 Tipo General	TECNICO

ALTAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 0

BAJAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 1 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	FECHA BAJA CONTRATO	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADOS	
000010 - ANDORRA TARRAGONA, MIQUEL	23-08-2016		189		TECNICO

TRABAJADORES EN ALTA AL FINAL FIJOS: 1 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN	
000019 - GONZALEZ DEL VALLE FORTEZA, GABRIEL ANGE	23-09-2008	189 Tipo General	TECNICO

PLANTILLA MEDIA DISCAPACITADOS >O=33% FIJOS: 0,000 EVENTUALES: 0,000

PLANTILLA MEDIA TOTAL FIJOS: 1,645 EVENTUALES: 0,000

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	FECHA BAJA CONTRATO	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADOS	
000010 - ANDORRA TARRAGONA, MIQUEL	23-09-2008	23-08-2016	236	0,645	TECNICO
000019 - GONZALEZ DEL VALLE FORTEZA, GABRIEL ANGE	23-09-2008		366	1	TECNICO

* días trabajados / total días período; donde total días período = 366

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS
Pág. 4 de 5

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	2	0	2
Altas durante el periodo	0	0	0
Bajas durante el periodo	1	0	1
Trabajadores en Alta al Final	1	0	1
Plantilla media discapacitados >=33%	0	0	0
Plantilla media Total	1.645	0	1.645

Sexo: Mujer

TRABAJADORES EN ALTA AL INICIO FIJOS: 3 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000020 - MELENCHON XAMENA, ISABEL	01-06-2007	189 Tipo General ADMINISTRATIVA
000021 - QUIÑONERO LOPEZ, JOSEFA	05-06-2007	189 Tipo General ADMINISTRATIVA
000022 - BENNASAR RAMIS, MARIA ANTONIA	06-06-2007	189 Tipo General ADMINISTRATIVA

ALTAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 0 EVENTUALES: 0

BAJAS DURANTE EL PERÍODO FIJOS: 1 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA BAJA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000020 - MELENCHON XAMENA, ISABEL	30-04-2016	189 Tipo General ADMINISTRATIVA

TRABAJADORES EN ALTA AL FINAL FIJOS: 2 EVENTUALES: 0

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA CONTRATO	TIPO COTIZACIÓN
000021 - QUIÑONERO LOPEZ, JOSEFA	05-06-2007	189 Tipo General ADMINISTRATIVA
000022 - BENNASAR RAMIS, MARIA ANTONIA	06-06-2007	189 Tipo General ADMINISTRATIVA

PLANTILLA MEDIA DISCAPACITADOS >=33% FIJOS: 0,000 EVENTUALES: 0,000

PLANTILLA MEDIA TOTAL FIJOS: 2,296 EVENTUALES: 0,000

TRABAJADORES FIJOS	FECHA ALTA	FECHA BAJA	DÍAS TRABAJADOS	PROMEDIO TRABAJADO	
000020 - MELENCHON XAMENA, ISABEL	01-06-2007	30-04-2016	121	0,331	ADMINISTRATIVA
000021 - QUIÑONERO LOPEZ, JOSEFA	05-06-2007		353	0,966	ADMINISTRATIVA
000022 - BENNASAR RAMIS, MARIA ANTONIA	06-06-2007		366	1	ADMINISTRATIVA

* días trabajados / total días periodo; donde total días periodo = 366

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	3	0	3
Altas durante el periodo	0	0	0
Bajas durante el periodo	1	0	1
Trabajadores en Alta al Final	2	0	2
Plantilla media discapacitados >=33%	0	0	0
Plantilla media Total	2.296	0	2.296

Total Empresa

Descripción	Fijos	Eventuales	Total
Trabajadores en Alta al Inicio	9	2	11
Altas durante el periodo	0	5	5
Bajas durante el periodo	2	2	4
Trabajadores en Alta al Final	7	5	12
Plantilla media discapacitados >=33%	0	0	0
Plantilla media Total	7.343	2.289	9.632

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
 Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=IDCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
 Motivo: Estoy aprobando este documento
 Fecha: 2018.03.26 09:04:14 +02'00'

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PMP 2017 CONSERVATORI

CUADRO 170. GRUPO COMERCIAL: PERIODO DE PAGOS SECUNDARIO DE PAGOS DE INTERÉS DISTINTO DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA CCAA

AMBITO	Pagos efectuados en el último mes de referencia									
	Cumplen el pago pagos (<= 60 días después de la fecha de entrada factu- administrativo aprobación de la orden)	Cumplen el pago pagos (> 60 días después de la fecha de entrada factu- administrativo aprobación de la orden)	Total pagos efectuados	Costes morosidad	Intereses de demora	Indemnización por costes de cobro	No Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Importe de las operaciones (miles euros)	Importe de las operaciones (miles euros)
Total	56	51,78	0	0	51,78	0	56	51,78	51,78	334
Operaciones corrientes	56	51,78	0	0,00	51,78	0,00	56	51,78	51,78	334
Operaciones de capital	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

PMP 2016 CONSERVATORI

CUADRO 170. GRUPO COMERCIAL: PERIODO DE PAGOS SECUNDARIO DE PAGOS DE INTERÉS DISTINTO DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA CCAA

AMBITO	Pagos efectuados en el último mes de referencia									
	Cumplen el pago pagos (<= 60 días después de la fecha de entrada factu- administrativo aprobación de la orden)	Cumplen el pago pagos (> 60 días después de la fecha de entrada factu- administrativo aprobación de la orden)	Total pagos efectuados	Costes morosidad	Intereses de demora	Indemnización por costes de cobro	No Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Importe de las operaciones (miles euros)	Importe de las operaciones (miles euros)
Total	15	24,07	0	15	24,07	0	15	24,07	24,07	299
Operaciones corrientes	15	24,07	0	0,00	24,07	0,00	15	24,07	24,07	299
Operaciones de capital	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0

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

Pagos efectuados (últimos 12 meses)									
Importe de las operaciones (miles euros)	No Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Total pagos efectuados	Costes morosidad	Indemnización por costes de cobro	No Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Total pagos efectuados	Costes morosidad
399,42	3	9,57	337	0	0	0	408,99	337	0
399,42	3	9,57	337	0,00	0,00	0,00	408,99	337	0,00
0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Pendiente de pago									
Incumplimiento periodo máximo de pago: 60 días desde fecha de registro administrativo o 90 días desde aprobación definitiva mensual									
Dentro del periodo máximo de pago									
No Operaciones									
Importe de las operaciones (miles euros)									
33,79	12	33,79	33,79	0	0	0	33,79	33,79	0
33,79	12	33,79	33,79	0,00	0,00	0,00	33,79	33,79	0,00
0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00

Pagos efectuados (últimos 12 meses)									
Importe de las operaciones (miles euros)	No Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Total pagos efectuados	Costes morosidad	Indemnización por costes de cobro	No Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Total pagos efectuados	Costes morosidad
399,48	2	1,06	301	0	0	0	400,54	301	0
399,48	2	1,06	301	0,00	0,00	0,00	400,54	301	0,00
0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Pendiente de pago									
Incumplimiento periodo máximo de pago									
Dentro del periodo máximo de pago									
No Operaciones									
Importe de las operaciones (miles euros)									
14,84	6	14,84	14,84	0	0	0	14,84	14,84	0
14,84	6	14,84	14,84	0,00	0,00	0,00	14,84	14,84	0,00
0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

(miles de euros)						
Total pendiente de pago						
Nº Operaciones	Importe de las operaciones (miles euros) (DEUDA pendiente de pago)	Ratio de las operaciones pagadas (RMP)		Periodo medio de los pagos realizados en los últimos 12 meses (en días)		Periodo medio de pago de cada entidad (en días)
		del último mes de referencia (en días)		pendiente de pago (en días)		
		Ratio de las operaciones pagadas (RMP)		pendiente de pago (en días)		
13	34,7	-25,5	-19,6	-16,11	-21,73	
13	3470	-25,50	-19,60	-16,11	-21,73	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(DEUDA pendiente de pago)						

(miles de euros)						
Total pendiente de pago						
Nº operaciones	Importe de las operaciones (miles euros)	Ratio de las operaciones pagadas (RMP)		Periodo medio de los pagos realizados en los últimos 12 meses (en días)		Periodo medio de pago de cada entidad (en días)
		del último mes de referencia (en días)		pendiente de pago (en días)		
		Ratio de las operaciones pagadas (RMP)		pendiente de pago (en días)		
6	14,84	-22,13	-16,15	-25,26	-23,32	
6	14,84	-22,13	-16,15	-25,26	-23,32	
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(DEUDA pendiente de pago)						

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=IDCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:04:49 +02'00'

pagos a jubilados (en el primer mes de referencia)

[illegible]

CUADRO C70. RESTO DE ENTIDADES DEL SISTEMA DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA CCA

[illegible]

REVISADO POR
AUDITORS ASSOCIATS

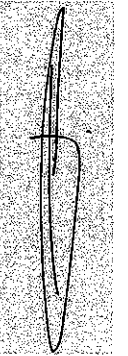
Pagos efectuados (últimos 12 meses)									
Cumplen el periodo máximo de pago (es = Incumplimiento máximo de pago (> 60 días de retraso en el pago de las deudas administrativas o deudas de la probación o certificación mensual)		Importe de las operaciones (miles de euros)		Importe de las operaciones (miles de dólares)		Importe de las operaciones (miles de euros)		Importe de las operaciones (miles de dólares)	
278	304,02	0	0,00	278	304,02	0	0,00	278	304,02
278	304,02	0	0,00	278	304,02	0	0,00	278	304,02
0	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00
		</							

(miles de euros)									
pendiente de pago									
se cumplen el periodo máximo de pago									
Importe de las operaciones (miles euros)		Total pendiente de pago		Ratio de las operaciones pagadas (RPP del último mes de referencia) (en días)		Periodo medio de los pagos realizados en los últimos 12 meses (en días)		Ratio de las operaciones pendientes de pago (periodo medio de pago) (en días)	
No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones
0	0	2	22,93	22,04	-24,43	-17,67	-20,54		
0	0,00	2	22,93	-22,04	-24,43	-17,67	-20,54		
0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

(miles de euros)									
pendiente de pago									
se cumplen el periodo máximo de pago									
Importe de las operaciones (miles euros)		Total pendiente de pago		Ratio de las operaciones pagadas (RPP del último mes de referencia) (en días)		Periodo medio de los pagos realizados en los últimos 12 meses (en días)		Ratio de las operaciones pendientes de pago (periodo medio de pago) (en días)	
No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones	No Operaciones
0	0	1	0,1	-27,73	-22,67	-6,00	-27,66		
0	0,00	1	0,1	-27,73	-22,67	-6,00	-27,66		
0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO
-41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES,
serialNumber=IDCES-41734427F,
givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL,
cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:05:27 +02'00'



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

PERIODO MEDIO DE PAGO GLOBAL A PROVEEDORES MENSUAL

MES DICIEMBRE
AÑO 2017

En días

PERIODO MEDIO DE PAGO GLOBAL A PROVEEDORES MENSUAL	
--	--

COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LES ILLES BALEARS

17,85

* Cuando el dato se refleja entre paréntesis se refiere a un importe negativo, representativo bien de una mayor celeridad, en término medio, en el pago por parte de la Administración en relación al período máximo previsto legalmente con carácter general para dar conformidad a la factura, o bien a que las operaciones pendientes de pago de la Administración se encuentran, en término medio, en un momento anterior a dicho período máximo.

Cálculo realizado conforme al RD 635/2014, de 25 de julio (BOE num 184, de 30 de julio)

ÁMBITO	Periodo medio de pago global
Educación	(7,55)
Sanidad	23,73
Servicios Sociales	6,18
Resto	7,26
Total	17,85

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

PERIODO MEDIO DE PAGO
DETALLE POR ENTIDADES
MES DICIEMBRE
AÑO 2017

Código inventario de entes	ENTIDADES ordenadas por orden alfabético	En días	
		RATIO DE OPERACIONES PAGADAS*	RATIO DE OPERACIONES PENDIENTES DE PAGO** PERIODO MEDIO DE PAGO MENSUAL
04-00-000-B-B-000	ADMINISTRACIÓ GENERAL DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA ILLES BALEARS	(7,14)	4,92 (2,87)
04-00-000-B-U-022	AGÈNCIA BALEAR DE L'AIGUA I DE LA QUALITAT AMBIENTAL (ABAQUA)	34,09	2,83 15,09
04-00-000-B-U-013	AGÈNCIA DE TURISME DE LES ILLES BALEARS (ATB)	(11,12)	(13,60) (11,28)
04-00-000-B-U-030	AGÈNCIA TRIBUTÀRIA DE LES ILLES BALEARS (ATIB)	(13,33)	(16,71) (14,77)
04-00-016-C-C-000	C. AGÈNCIA DE QUALITAT UNIVERSITÀRIA DE LES ILLES BALEARS (AQUIB)	(27,97)	(11,54) (13,19)
04-07-101-C-C-000	C. DESENVOLUPAMENT ACT. MILLORA I CONST. INFRASTR. PALMANYOLA	(27,00)	(30,00) (28,50)
04-00-022-C-C-000	C. PER AL FOMENT D'INFRAESTRUCTURES UNIVERSITÀRIES (COFIU)	0,00	0,00 0,00
04-07-005-C-C-000	C. PROTEC. I ACOLLIDA DE DISMINUÏTS PSIQ. PROFUNDS DE BALEARS	(10,56)	(27,43) (17,39)
04-07-011-C-C-000	CÈNTRE BALEAR EUROPA (CBE)	(21,12)	(23,80) (21,57)
04-07-110-C-C-000	CONS. DE RECURSOS SOCIO SANITARIS I ASSISTENCIALS DE LES ILLES BALEARS	3,46	(8,30) (2,12)
04-07-112-C-C-000	CONSORCI D'AIGÜES DE LES ILLES BALEARS	0,00	0,00 0,00
04-00-000-C-C-025	CONSORCI DE TRANSPORTS DE MALLORCA (CTM)	(6,93)	(10,38) (8,40)
04-00-032-C-C-000	CONSORCI D'INFRAESTRUCTURES DE LES ILLES BALEARS	0,00	(28,00) (28,00)
04-07-108-C-C-000	CONSORCI PER A LA RECONVERSIÓ TERRITORIAL I PAISATGÍSTICA ILLA D'EIVISSA	0,00	0,00 0,00
04-07-087-C-C-000	CONSORCI PER A LA RECUPERACIÓ DE LA FAUNA DE LES ILLES BALEARS (COFIB)	(27,38)	(23,69) (27,34)
04-00-023-C-C-000	CONSORCI VELODROM PALMA ARENA	14,74	1,71 10,31
04-00-000-B-U-017	ENS PÚBLIC DE RÀDIO-TELEVISIÓ DE LES ILLES BALEARS	20,55	26,51 23,67
04-00-000-B-V-009	ESCOLA BALEAR D'ADMINISTRACIÓ PÚBLICA (EBAP)	12,64	1,69 4,98
04-07-018-C-C-000	ESCOLA D'HOTELERIA DE LES ILLES BALEARS (EHIB)	0,19	(5,92) (3,18)
04-00-019-H-H-000	F. D'ATENCIÓ I SUPORT A LA DEPEND. I PR. AUTONOMIA PERS. I.B.	(5,94)	(0,86) (4,12)
04-00-004-H-H-000	F. ES BALUARD, MUSEU D'ART MODERN I CONTEMPORANI DE PALMA	3,84	(9,83) (5,29)
04-00-002-H-H-000	F. PER A L'ESCOLA SUPERIOR D'ART DRAMÀTIC DE LES ILLES BALEARS (ESADIB)	(22,04)	(17,67) (20,54)
04-00-010-H-H-000	F. PER AL CONSERVATORI SUPERIOR DE MÚSICA I D'ANSA DE LES I.B.	(25,50)	(16,11) (21,73)
04-00-000-B-U-021	FONS DE GARANTIA AGRÀRIA I PESQUERA DE LES I.B. (FOGAIBA)	7,06	(23,07) (15,04)
04-00-027-H-H-000	FUNDACIÓ BALEAR D'INNOVACIÓ I TECNOLOGIA (FUNDACIÓ BIT)	11,82	(12,27) (4,94)
04-00-007-H-H-000	FUNDACIÓ BANC DE SANG I TEIXITS DE LES ILLES BALEARS	21,21	(0,64) 10,11
04-00-014-H-H-000	FUNDACIÓ INSTITUT D'INVESTIGACIÓ SANITÀRIA DE LES I.B.	(24,94)	30,00 (23,76)
04-00-012-H-H-000	FUNDACIÓ INSTITUT SOCIOEDUCATIU S'ESTEL	(8,45)	0,00 (4,27)
04-00-025-H-H-000	FUNDACIÓ JARDI BOTÀNIC DE SÓLLER	(10,11)	24,03 (1,45)
04-07-016-H-H-000	FUNDACIÓ ORQUESTRA SIMFÒNICA ILLES BALEARS	(27,72)	(16,41) (25,46)
04-00-009-H-H-000	FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR	(12,14)	(26,96) (15,76)
04-00-015-H-H-000	FUNDACIÓ ROBERT GRAVES	(27,02)	(27,28) (27,17)
04-00-000-B-P-027	GESTIÓ D'EMERGENCIES DE LES ILLES BALEARS, S.A.U. (GEBSAU)	(18,45)	7,44 6,80
04-00-000-X-P-005	GESTIÓ URBANÍSTICA DE BALEARS, S.A. (GESTUR)	(4,58)	(13,70) (11,91)
04-00-000-B-I-002	INST. BALEAR. INFRAESTRUCTURES I SERV. EDUCATIUS I CULTURALS (IBISEC)	12,69	(5,16) 8,71
04-00-000-B-V-006	INSTITUT BALEAR DE LA DONA (IBDONA)	28,62	3,88 14,82
04-00-000-B-U-029	INSTITUT BALEAR DE LA JOVENTUT (IB-JOVE)	(10,48)	(17,10) (11,69)
04-00-000-B-U-010	INSTITUT BALEAR DE LA NATURA (IBANAT)	27,35	3,63 16,39
04-00-000-B-U-002	INSTITUT BALEAR DE L'HABITATGE (IBAVI)	(24,76)	23,77 9,37
04-00-000-B-V-013	INSTITUT D'ESTADÍSTICA DE LES ILLES BALEARS (IBESTAT)	21,43	20,09 20,11
04-07-059-C-C-000	INSTITUT D'ESTUDIS BALEARICS (IEB)	(8,40)	(15,94) (10,05)
04-00-000-B-I-001	INSTITUT D'INNOVACIÓ EMPRESARIAL DE LES ILLES BALEARS (IDI)	0,02	(22,89) (7,10)
04-00-000-B-P-026	MULTIMÈDIA DE LES ILLES BALEARS, S.A.U.	9,85	(19,47) (9,44)
04-00-000-B-V-012	SERVEI DE SALUT DE LES ILLES BALEARS (IB SALUT)	1,60	33,95 23,96
04-00-000-B-I-003	SERVEI D'INFORMACIÓ TERRITORIAL DE LES ILLES BALEARS (SITIBSA)	(21,07)	(19,56) (20,27)
04-00-000-B-V-007	SERVEI D'OCCUPACIÓ DE LES ILLES BALEARS (SOIB)	15,79	1,20 8,60
04-00-000-B-I-004	SERVEIS DE MILLORA AGRÀRIA I PESQUERA (SEMILLA)	(30,00)	(13,24) (18,22)
04-00-000-B-U-009	SERVEIS FERROVIARIS DE MALLORCA (S.F.M.)	20,85	(6,67) 3,67
04-00-000-B-W-001	UNIVERSITAT DE LES ILLES BALEARS (UIB)	50,37	5,36 27,28

Entidades que no han remitido sus datos a tiempo para la elaboración del informe: 2

04-07-073-C-C-000	CONSORCI PENYA-SEGATS DEL PORT DE MAÓ
04-07-001-H-H-000	FUNDACIÓ SANTUARI DE LLUC

(los datos de estas entidades no influyen significativamente en el resultado del PMP global de la Comunidad Autónoma)

Cálculo realizado conforme al RD 635/2014, de 25 de julio (BOE num 184, de 30 de julio)

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): cn=ES, serialNumber=IDCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:06:15 +02'00'

VISADO POR
C.M.S. AUDITORS ASSOCIATS

ANNEX 9

ESADIB. BALANÇ DE SITUACIÓ A 31-12-2016

ACTIVO	Nota	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE	4	52.725,91	60.797,22
I. Inmovilizado intangible			
II. Bienes del Patrimonio Histórico			
III. Inmovilizado material	4	42.725,91	60.797,22
IV. Inversiones inmobiliarias			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
VI. Inversiones financieras a largo plazo		10.000,00	
VII. Activos por impuesto diferidos			
B) ACTIVO CORRIENTE		160.566,37	154.702,67
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Existencias			
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia			
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6	110.619,27	121.554,83
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
VI. Inversiones financieras a corto plazo		116,93	116,93
VII. Periodificaciones a corto plazo		919,10	6.259,62
VIII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		48.911,07	26.771,29
TOTAL ACTIVO (A + B)		213.292,28	215.499,89

PASIVO	Nota	2016	2015
A) PATRIMONIO NETO		128.938,99	135.690,79
A-1) Fondos propios	8	127.170,33	133.460,51
I. Dotación fundacional/Fondo social		60.000,00	60.000,00
1. Dotación fundacional/Fondo social		60.000,00	60.000,00
2. (Dotación fundacional no exigida/Fondo social no exigido)			
II. Reservas		218.865,63	212.580,92
III. Excedentes de ejercicios anteriores		-145.405,12	-145.405,12
IV. Excedente del ejercicio	3	6.290,18	6.284,71
A-2) Ajustes por cambios de valor			
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.768,66	2.230,28
B) PASIVO NO CORRIENTE			
I. Provisiones a largo plazo			
II. Deudas a largo plazo			
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a largo plazo			
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
IV. Pasivos por impuesto diferidos			
V. Periodificaciones a largo plazo			
C) PASIVO CORRIENTE		84.353,29	79.809,10
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta			
II. Provisiones a corto plazo			
III. Deudas a corto plazo			
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero			
3. Otras deudas a corto plazo			
IV. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Beneficiarios - Acreedores			
VI. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	7	30.385,01	33.305,35
1. Proveedores			
2. Otros acreedores		30.385,01	33.305,35
VII. Periodificaciones a corto plazo		53.968,28	46.503,75
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		213.292,28	215.499,89

La memoria adjunta forma part del Balanç de Situació a 31-12-2016

ESADIB. COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI 2016

	Nota	2016	2015
PÉRDIDAS Y GANANCIAS	10		
A) Excedente del ejercicio	10		
1. Ingresos de la actividad propia		712.014,22	671.884,81
a) Cuotas de asociados y afiliados			
b) Aportaciones de usuarios		79.180,51	70.850,11
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones			
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		632.833,71	601.034,70
e) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil			
3. Gastos por ayudas y otros		-2.738,00	-8.804,25
a) Ayudas monetarias		-2.738,00	-8.804,25
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados			
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación			
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo			
6. Aprovisionamientos			
7. Otros ingresos de la actividad		1.857,74	3.724,20
8. Gastos de personal		-396.059,89	-382.769,90
9. Otros gastos de la actividad		-301.501,39	-257.730,93
10. Amortización del inmovilizado		-20.269,31	-20.392,92
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital tras pasados al excedente del ejercicio		461,62	461,62
12. Excesos de provisiones			
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado			
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-6.235,01	6.372,63
14. Ingresos financieros		8,43	20,28
15. Gastos financieros		-63,60	-108,20
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros			
17. Diferencias de cambio			
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18)		-55,17	-87,92
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		-6.290,18	6.284,71
19. Impuestos sobre beneficios			
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+19)		-6.290,18	6.284,71
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Subvenciones recibidas			
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			
B.1) Variación de PN por ingresos y gastos reconocidos directamente patrimonio neto (1+2+3+4)			
C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio	10	-461,62	-461,62
1. Subvenciones recibidas		-461,62	-461,62
2. Donaciones y legados recibidos			
3. Otros ingresos y gastos			
4. Efecto impositivo			
C.1) Variaciones de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-461,62	-461,62
D) Variaciones de PN por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-461,62	-461,62
E) Ajustes por cambios de criterio			
F) Ajustes por errores			
G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social			
H) Otras variaciones			
I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		-6.751,80	5.823,09

La memoria adjunta forma part del compte de resultats de 2016.

Firmado digitalmente por TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=IDCES-41734427F, givenName=ANTONIO, sn=TRIAY CARDELL, cn=TRIAY CARDELL ANTONIO - 41734427F
Motivo: Estoy aprobando este documento
Fecha: 2018.03.26 09:06:52 +02'00'

