



## IMPRESO DE PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

### 1. DATOS DE LA FUNDACIÓN

Nombre	Nº REGISTRO 885
PHI	
Representada por D./Dº	
Félix Balboa Lezaún	
Nº del Documento Nacional de Identidad (DNI) o Pasaporte 16044946P	
en su condición de Presidente del Patronato	

### 2. DATOS RELATIVOS A LA DOCUMENTACIÓN PRESENTADA

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 01/01/2014 - 31/12/2014

Se acompañan los siguientes DOCUMENTOS:

- Balance de situación abreviado
- Cuenta de resultados abreviado
- Memoria de las actividades fundacionales y de la gestión económica
- Certificado de aprobación por el Patronato emitido por el Secretario con el visto bueno del Presidente
- Relación de patronos asistentes a la reunión
- Informe de auditoría
- Informe de códigos de conducta en inversiones temporales

### 3. DATOS RELATIVOS A LA NOTIFICACIÓN

Nombre y apellidos		
PHI		
Domicilio de notificación (Avda., calle o plaza y número)	Localidad	Código Postal
Ronda del Puig de Santa Maria, 22	Puçol	46530
Provincia	País	
Valencia	España	
961424784	administracion@fundacionphi.org	

De conformidad con lo establecido en el artículo 28.4 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre (BOE de 22-11-2005), se presentan ante el Protectorado de Fundaciones las cuentas anuales de la Fundación reseñada correspondientes al ejercicio indicado.

Lugar y fecha	Firma
Subdirección General del Protectorado de Fundaciones 01 de Julio de 2015	

## **PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES**

### **FUNDACIÓN:**

PHI

### **CIF:**

G98148794

### **Nº REGISTRO:**

885

### **CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:**

01/01/2014 - 31/12/2014

## CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS

Carmelo Javier Ortiz Amuriza, en su calidad de Secretario del Patronato de la Fundación PHI, inscrita en el Registro de Fundaciones del Ministerio de Educación, Cultura y Deporte con el número 885.

### CERTIFICA:

1º) Que con fecha 30 de Junio de 2015 debidamente convocado al efecto, se celebró reunión del Patronato, a la que asistieron, presentes o representados, los siguientes Patronos:

P.- Balboa Lezaún, D. Félix  
P.- Gadea Pérez, D. José Pablo  
P.- Lezaún López, Dña. María  
P.- López Ortiz, Dña. Marta  
P.- Martínez Molina, Dña. Maite

2º) Que en dicha reunión se adoptó por UNANIMIDAD de los asistentes el acuerdo de APROBAR LAS CUENTAS ANUALES de la Fundación para el ejercicio 01/01/2014 - 31/12/2014, según consta en el acta.

3º) Igualmente se adoptó el acuerdo de destinar en el ejercicio a los fines fundacionales, recursos en forma de gasto e inversiones directamente asociadas a las actividades desarrolladas en cumplimiento de fines, por importe de 530.072,72€, equivalente al 70,00% de la base de destino de rentas, obtenida en la forma determinada en el artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de diciembre.

4º) Que igualmente se aprobó en dicha reunión la propuesta de aplicación del excedente en la forma establecida en la nota 3 de la memoria según se dispone en los modelos de cuentas anuales, aprobados en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos y el modelo de plan de actuación de las entidades sin fines lucrativos, y de conformidad con los criterios que se establecen en el artículo 27 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones, desarrollado por el artículo 32 del Reglamento de Fundaciones de Competencia Estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005, de 11 de noviembre.

5º) Que las cuentas anuales aprobadas se acompañan en Anexo a esta certificación, formando un solo documento que firman los Patronos, según consta en la siguiente hoja, y compuesto de los siguientes estados: Balance de Situación, Cuenta de Resultados, Memoria de las actividades fundacionales y de la gestión económica (incluyendo Cuadros de Aplicación de elementos patrimoniales a fines propios; facultativamente el Cuadro de Financiación; y grado de cumplimiento del Plan de Actuación o Liquidación del Presupuesto, en su caso), e Inventario.

6º) Que la Fundación puede presentar sus cuentas en modelo abreviado, y no está obligada a someter sus cuentas a auditoria de conformidad con el artículo 25 de la Ley 50/2002, de 26 de diciembre, de Fundaciones.

Y para que así conste, expido la presente en PUÇOL, a 01 de Julio de 2015.

EL SECRETARIO

Carmelo Javier Ortiz Amuriza

Vº Bº

EL PRESIDENTE

Félix Balboa Lezaún

Fdo.:.....

**MODELO DE HOJA DE FIRMA DE CUENTAS POR LOS PATRONOS**

Las cuentas anuales que contiene el presente documento han sido aprobadas por el Patronato en la reunión celebrada el día 30 de Junio de 2015, y se firman de conformidad por los Patronos:

Firma:  Balboa Lezaún, D. Félix	Firma:  Gadea Pérez, D. José Pablo
Firma:  Lezaún López, Dña. María	Firma:  López Ortiz, Dña. Marta
Firma:  Martínez Molina, Dña. Maite	

## **Informe anual relativo al cumplimiento de los códigos de conducta sobre inversiones financieras temporales**

Durante este ejercicio la Fundación ha realizado todas las inversiones financieras temporales que se encuentran reflejadas en sus Cuentas Anuales conforme a los principios y recomendaciones indicados en los Códigos de conducta aprobados en desarrollo de la disposición adicional tercera de la Ley 44/2002, de 22 de noviembre, de Medidas de Reforma del Sistema Financiero.

Se han establecido sistemas de selección y gestión proporcionados al volumen y naturaleza de las inversiones financieras temporales realizadas.

Las personas que han realizado las inversiones cuentan con los suficientes conocimientos técnicos, y ofrecen suficientes garantías de competencia profesional e independencia.

Se ha valorado la seguridad, liquidez y rentabilidad de las distintas posibilidades de inversión, vigilando el equilibrio entre estos tres principios, atendiendo a las condiciones del mercado en el momento de la contratación.

PUÇOL, a 01 de Julio de 2015

EL SECRETARIO

Carmelo Javier Ortiz Amuriza

Vº Bº

EL PRESIDENTE

Félix Balboa Lezaún

Fdo.:.....

**BALANCE DE SITUACIÓN****A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		1.825.657,27	1.792.548,08
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		121.432,43	101.507,39
240, 241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		1.274.792,21	1.251.967,78
22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo		429.432,63	439.072,91
2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00
474	VII. Activos por impuesto diferido		0,00	0,00
	VIII. Deudores no corrientes		0,00	0,00
447	1. Usuarios		0,00	0,00
448	2. Patrocinadores o afiliados		0,00	0,00
440	3. Otros		0,00	0,00
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		1.186.411,36	550.515,01
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias		0,00	0,00
447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia		0,00	0,00
	1. Entidades del grupo		0,00	0,00
	2. Entidades asociadas		0,00	0,00
	3. Otros		0,00	0,00
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		0,00	0,00
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo		631.160,00	206.160,00
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		555.251,36	344.355,01
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		3.012.068,63	2.343.063,09

**B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		3.003.480,62	2.340.388,99
	A-1) Fondos propios		1.868.171,99	1.206.080,36
	I. Dotación fundacional / Fondo social		30.000,00	30.000,00
100, 101	1. Dotación fundacional / Fondo social		30.000,00	30.000,00
(103), (104)	2. Dotación fundacional no exigida / Fondo social no exigido		0,00	0,00
111, 113, 114, 115	II. Reservas		0,00	0,00
120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores		1.176.080,36	799.684,09
129	IV. Excedente del ejercicio		662.091,63	376.396,27
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.135.308,63	1.134.308,63
	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		0,00	0,00
14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185, 189	3. Otras deudas a largo plazo		0,00	0,00
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
479	IV. Pasivos por impuesto diferido		0,00	0,00
181	V. Periodificaciones a largo plazo		0,00	0,00
40, 41	VI. Acreedores no corrientes		0,00	0,00
	1. Proveedores		0,00	0,00
	2. Beneficiarios		0,00	0,00
	1. Otros		0,00	0,00
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		8.588,01	2.674,10
499, 529	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a corto plazo		0,00	0,00
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	3. Otras deudas a corto plazo		0,00	0,00
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
412	IV. Beneficiarios-Acreedores		0,00	0,00
	1. Entidades del grupo		0,00	0,00
	2. Entidades asociadas		0,00	0,00

	3. Otros		0,00	0,00
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		8.588,01	2.674,10
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		0,00	0,00
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		8.588,01	2.674,10
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		3.012.068,63	2.343.063,09

## CUENTA DE RESULTADOS

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A. Excedente del ejercicio</b>			
	<b>1. Ingresos de la actividad propia</b>		751.118,95	459.357,19
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		0,00	0,00
721	b) Aportaciones de usuarios		0,00	0,00
722, 723	c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones		0,00	0,00
740, 747, 748	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio		751.118,95	459.357,19
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	<b>2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil</b>		0,00	0,00
	<b>3. Gastos por ayudas y otros</b>		-36.065,75	-45.125,39
(650)	a) Ayudas monetarias		-28.715,89	-38.930,52
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-7.349,86	-6.194,87
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
(6930), 71, 7930	<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>		0,00	0,00
73	<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>		0,00	0,00
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610, 611, 612, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	<b>6. Aprovisionamientos</b>		0,00	0,00
	<b>7. Otros ingresos de la actividad</b>		0,00	0,00
75	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		0,00	0,00
741	b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectos a la actividad mercantil		0,00	0,00
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	<b>8. Gastos de personal</b>		0,00	0,00
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	<b>9. Otros gastos de la actividad</b>		-46.649,77	-37.548,96
(68)	<b>10. Amortización del inmovilizado</b>		-2.799,31	-3.930,80
	<b>11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio</b>		1.500,00	1.500,00
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		1.500,00	1.500,00
7452, 7462	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
7951, 7952, 7955, 7956	<b>12. Excesos de provisiones</b>		0,00	0,00

(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	<b>13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado</b>		0,00	0,00
774	<b>13 *. Diferencia negativa de combinaciones de negocio</b>		0,00	0,00
(678), 778	<b>13 **. Otros resultados</b>		0,00	0,00
	<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)</b>		667.104,12	374.252,04
760, 761, 762, 767, 769	<b>14. Ingresos financieros</b>		4.627,79	2.144,23
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	<b>15. Gastos financieros</b>		0,00	0,00
(663), 763	<b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>		0,00	0,00
(668), 768	<b>17. Diferencias de cambio</b>		0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	<b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>		-9.640,28	0,00
	<b>19. Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero</b>		0,00	0,00
7481	a) Afectas a la actividad propia		0,00	0,00
7482	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)</b>		-5.012,49	2.144,23
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		662.091,63	376.396,27
(6300), 6301, (633), 638	<b>20. Impuestos sobre beneficios</b>		0,00	0,00
	<b>A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)</b>		662.091,63	376.396,27
	<b>B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>			
	1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	2. Donaciones y legados recibidos		1.000,00	5.500,00
	3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	<b>B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)</b>		1.000,00	5.500,00
	<b>C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio</b>			
	1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
	3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	<b>C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)</b>		0,00	0,00

	<b>D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)</b>		1.000,00	5.500,00
	<b>E) Ajustes por cambios de criterio</b>		0,00	0,00
	<b>F) Ajustes por errores</b>		0,00	0,00
	<b>G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social</b>		0,00	0,00
	<b>H) Otras variaciones</b>		0,00	0,00
	<b>I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		663.091,63	381.896,27

## MEMORIA MODELO PYMESFL

### NOTA 1. ACTIVIDADES FUNDACIONALES

Fines según lo establecido en los estatutos de la Fundación:

1º. Favorecer y fortalecer el desarrollo del potencial humano y la armonización cuerpo-mente-espíritu del individuo para conseguir una consciencia más elevada que nos permita colaborar en la construcción de un futuro lleno de armonía y equilibrio para todos los seres humanos y el planeta. 2º. Favorecer el desarrollo de la consciencia de Unidad que dote al ser humano de la responsabilidad que disolvería uno de los grandes problemas actuales: a saber, que la tecnología está mucho más avanzada que la ciencia y la filosofía. 3º. Promover la Solidaridad y Cooperación entre culturas y sociedades, con el objeto de construir una realidad más justa, equitativa y humana, favoreciendo el crecimiento integral de las personas y lograr una aportación cualitativa al proceso de armonía del hombre consigo mismo y con los demás. 4º. Preservar los espacios naturales, proteger el medioambiente, promover tanto la utilización de energías limpias y renovables así como una arquitectura respetuosa con el entorno, y fomentar el contacto del ser humano con la naturaleza. 5º. Desarrollar y potenciar iniciativas y proyectos, cuya finalidad sea fomentar la igualdad la paz y la fraternidad entre todos los seres humanos. 6º Práctica, desarrollo y difusión del Yoga-Vedanta.

Actividades realizadas en el ejercicio:

1. Proyecto Singular Campus Fundación Phi (CFPHI): creación de un espacio para la reflexión y la enseñanza que comprende distintos campos de actuación como son: Proyecto de I+D+i de Eco Gestión Integral de un Sistema Global en el Medio Rural, Proyecto Docente Innovador - Universidad de la Consciencia (UC) y el Proyecto de divulgación centrado en la sostenibilidad Medioambiental y en la Concienciación. 2. Fundación Phi: Entorno Social y Natural. Distintos programas de actuación encaminados a apoyar a las personas necesitadas a nivel nacional o internacional. 3. Inversiones Phi: Proyecto "Las Siete Fuentes": se prevé la creación de una infraestructura que dé soporte a la labor que desarrolla Fundación Phi, a su actividad filantrópica, cultural, de investigación y de formación.

Domicilio social:

Ronda del Puig de Santa María, 22<br/>Puçol<br/>46530 Valencia

Lugar donde se desarrollan las actividades si fuera diferente a la sede social:

Se desarrollan en muy distintos ámbitos de la geografía nacional (Comunidad Valenciana, País Vasco, Cataluña, Extremadura, Madrid), así como en el ámbito internacional (Francia, Bélgica, Suiza, India, Bangladesh, Kenia)

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se informará de las entidades más significativas que lo integran describiendo sus actividades e indicando el volumen agregado de activos, pasivos, ingresos y gastos de las mismas: Phi Design SL: estudio de arquitectura que actúa buscando el mayor respeto posible a los criterios de al arquitectura bioclimática. Phi Salud Natural SL: dedicado a la psicología así como a actividades y terapias naturales complementarias. Phi Gaia SL: empresa llamada a constituir un instrumento específico para albergar la infraestructura necesaria para la atención del público del Proyecto "Las Siete Fuentes" a través del denominado Centro Phi Gaia

Cuando la fundación forme parte de un grupo, si la entidad NO es la de mayor activo del conjunto de entidades del grupo, se indicará el registro donde estén depositadas las cuentas anuales de la entidad que contiene la información exigida en el punto anterior:

No aplica

### NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

#### A. Imagen fiel

- Las cuentas muestran la imagen fiel, NO existiendo razones excepcionales por las que para mostrar la misma no se han aplicado disposiciones legales en materia contable:

#### B. Principios contables no obligatorios aplicados

#### C. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

#### D. Comparación de la información

- Se puede realizar la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente:

### E. Elementos recogidos en varias partidas

- No existen elementos patrimoniales que estén registrados en dos o más partidas del Balance:

### F. Cambios en criterios contables

- En las cuentas se han aplicado los principios contables obligatorios:

### G. Corrección de errores

## NOTA 3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

### 3.1. Principales partidas del excedente del ejercicio

El análisis de las principales partidas que forman el excedente del ejercicio es el siguiente:

Este año se han superado los ingresos por aportaciones privadas respecto al ejercicio anterior por una aportación extraordinaria de un particular.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	-36.065,75
9. Otros gastos de la actividad	-46.649,77
10. Amortización del inmovilizado	-2.799,31
18. (GASTOS) Deterioro y resultado por enajenación de instrumentos financieros	-9.640,28
<b>TOTAL</b>	<b>-95.155,11</b>

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	751.118,95
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	1.500,00
14. Ingresos financieros	4.627,79
<b>TOTAL</b>	<b>757.246,74</b>

### 3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	662.091,63
Excedente de ejercicios anteriores	1.176.080,36
Reservas	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.838.171,99</b>

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A remanente (120)	1.838.171,99
A reservas (113, 114)	0,00
A excedentes negativos de ejercicios anteriores (121)	0,00

<b>TOTAL</b>	1.838.171,99
--------------	--------------

## NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

### 1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
I. Inmovilizado intangible	121.432,43

a) Inmovilizado intangible no generador de flujos de efectivo:

Los inmovilizados intangibles, se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición e el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados. Los impuestos indirectos que gravan los elementos de inmovilizados intangible, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

b) Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo:

Los inmovilizados intangibles, se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado intangible, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

c) Otros criterios de valoración del inmovilizado intangible:

En los balances de la empresa, no han existido inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

### 2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	1.274.792,21

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de los inmovilizados materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

b) Inmovilizado material generador de flujos de efectivo

Los inmovilizados materiales, se han valorado por su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de lo indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados.

Los impuestos indirectos que gravan los elementos del inmovilizado material, sólo se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

También se han incluido como parte del valor de los inmovilizados materiales, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas, tales como los costes de rehabilitación, siempre que estas obligaciones hayan dado lugar al registro de provisiones.

### 3. Inversiones inmobiliarias

INEXISTENCIA DE INVERSIONES INMOBILIARIAS

### 4. Bienes integrantes del patrimonio histórico

INEXISTENCIA DE BIENES INTEGRANTES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO

## 5. Permutas

### a) Permutas de activos no generador de flujos de efectivo

Los diferentes inmovilizados, se han entendido adquiridos por permuta cuando se han recibido a cambio de la entrega de activos no monetarios o de una combinación de éstos con activos monetarios.

Las permutas, se han considerado con carácter comercial cuando: la configuración de los flujos de efectivo del inmovilizado recibido, han diferido de la configuración de los flujos de efectivo del activo entregado, o cuando el valor actual de los flujos de efectivo después de impuestos de las actividades de la empresa afectadas por la permuta, se han visto modificados como consecuencia de la operación.

### b) Permutas de activos generador de flujos de efectivo

Los diferentes inmovilizados, se han entendido adquiridos por permuta cuando se han recibido a cambio de la entrega de activos no monetarios o de una combinación de éstos con activos monetarios.

Las permutas, se han considerado con carácter comercial cuando: la configuración de los flujos de efectivo del inmovilizado recibido, han diferido de la configuración de los flujos de efectivo del activo entregado, o cuando el valor actual de los flujos de efectivo después de impuestos de las actividades de la empresa afectadas por la permuta, se han visto modificados como consecuencia de la operación.

## 6. Instrumentos financieros

### Activo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) Activo no corriente. V. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo	429.432,63
B) Activo corriente. V. Inversiones financieras a corto plazo	631.160,00

Criterios empleados para la calificación y valoración de las diferentes categorías de activos financieros y pasivos financieros, así como para el reconocimiento de cambios de valor razonable:

Se han considerado como financieros, aquellos activos consistentes en dinero en efectivo, instrumentos de patrimonio de otras empresas o derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero. También se han incluido los derechos contractuales a intercambiar activos o pasivos financieros con terceros en condiciones potencialmente favorables.

Criterios empleados para el registro de la baja de activos financieros y pasivos financieros:

La empresa ha dado de baja a los activos financieros, o parte de los mismos, cuando han finalizado o se hayan cedido los derechos contractuales, siempre y cuando el cedente se haya desprendido de los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo. En las operaciones de cesión en las que no ha procedido dar de baja el activo financiero, se ha registrado adicionalmente un pasivo financiero derivado de los importes recibidos.

En lo que se refiere a los pasivos financieros, la empresa los ha dado de baja cuando la obligación se ha extinguido. También ha dado de baja los pasivos financieros propios que ha adquirido, aunque sea con la intención de recolocarlos en el futuro. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero, y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles, se ha reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que ha tenido lugar.

Inversiones en empresas o entidades del grupo, multigrupo y asociadas; se informará sobre el criterio seguido en la valoración de estas inversiones, así como el aplicado para registrar las correcciones valorativas por deterioro:

Se han incluido en la categoría de Inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas, a las inversiones que han cumplido con los requisitos establecidos en la norma 11ª de la elaboración de las cuentas anuales. Este tipo de inversiones han sido registradas inicialmente a valor de coste y posteriormente también por su coste, menos en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Al menos al cierre del ejercicio, se han efectuado las correcciones valorativas necesarias, siempre que haya existido la evidencia objetiva de que el valor en libros de una inversión no será recuperable. El importe de la corrección valorativa, será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable. Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se han registrado como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite, el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

Los criterios empleados en la determinación de los ingresos o gastos procedentes de las distintas categorías de instrumentos financieros: intereses, primas o descuentos, dividendos, etc.:

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se han reconocido utilizando el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho del socio a recibirlo.

## 7. Créditos y débitos

INEXISTENCIA DE CRÉDITOS Y DÉBITOS

**8. Existencias**

INEXISTENCIA DE EXISTENCIAS

**9. Transacciones en moneda extranjera**

INEXISTENCIA DE TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

**10. Impuestos sobre beneficios**

INEXISTENCIA DE IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS

**11. Ingresos y gastos**

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A) 1. Ingresos de la actividad propia	751.118,95
A) 2. Gastos por ayudas y otros	-36.065,75
A) 8. Otros gastos de la actividad	-46.649,77
A) 9. Amortización del inmovilizado	-2.799,31
A) 10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	1.500,00
A) 13. Ingresos financieros	4.627,79
A) 17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-9.640,28
B) 2. Donaciones y legados recibidos	1.000,00

## a) Ingresos y gastos propios

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, la Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

## b) Resto de ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos. No obstante, la Sociedad únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio, en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

**12. Provisiones y contingencias**

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

**14. Subvenciones, donaciones y legados**

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	751.118,95
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	1.500,00

Patrimonio neto

--	--

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	1.135.308,63

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables, se han contabilizado inicialmente, como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocerán en la cuenta de pérdidas y ganancias como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención, donación o legado, esto es, atendiendo a su finalidad.

Las subvenciones, donaciones y legados de carácter monetario, se han valorado por el valor razonable del importe concedido, y las de carácter no monetario, por el valor razonable del bien recibido.

A efectos de imputación en la cuenta de pérdidas y ganancias, se han distinguido los siguientes tipos de subvenciones, donaciones y legados: cuando se han concedido para asegurar una rentabilidad mínima o compensar los déficits de explotación, se han imputado como ingresos del ejercicio en el que se han concedido, salvo que se refieran a ejercicios futuros. Cuando se han concedido para financiar gastos específicos, se han imputado como gastos en el mismo ejercicio en que se han devengado los gastos. Cuando se han concedido para adquirir activos o cancelar pasivos, se han imputado como ingresos del ejercicio en la medida en que se ha producido la enajenación o en proporción a la dotación a la amortización efectuada. Finalmente, cuando se han recibido importes monetarios sin asignación a una finalidad específica, se han imputado como ingresos del ejercicio en que se han reconocido.

## 17. Negocios conjuntos

## 18. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas

# NOTA 5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

## I. Inmovilizado intangible

### 1. No generadores de flujos de efectivos

#### Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial e intelectual	2.110,00	0,00	0,00	2.110,00
206 Aplicaciones informáticas	5.112,76	0,00	0,00	5.112,76
239 Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos	99.268,50	20.313,48	0,00	119.581,98
<b>TOTAL</b>	106.491,26	20.313,48	0,00	126.804,74

#### Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial e intelectual	48,56	211,00	0,00	259,56
206 Aplicaciones informáticas	4.935,31	177,44	0,00	5.112,75
239 Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	4.983,87	388,44	0,00	5.372,31

#### Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial e intelectual	0,00	0,00	0,00	0,00
206 Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00
239 Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------	------	------	------	------

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

No hay circunstancias que nos hayan llevado al reconocimiento de ningún deterioro.

#### Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	101.507,39	19.925,04	0,00	121.432,43

## 2. Generadores de flujos de efectivos

#### Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

## 3. Totales

#### Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	101.507,39	19.925,04	0,00	121.432,43
<b>TOTAL</b>	101.507,39	19.925,04	0,00	121.432,43

## 4. Información

### II. Inmovilizado material

#### 1. No generadores de flujos de efectivos

#### Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	1.173.090,88	24.617,21	0,00	1.197.708,09
211 Construcciones	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
213 Maquinaria	5.558,74	0,00	0,00	5.558,74
216 Mobiliario	360,10	318,00	0,00	678,10

217 Equipos para procesos de información	3.200,44	0,00	0,00	3.200,44
219 Otro inmovilizado material	1.238,25	300,09	0,00	1.538,34
<b>TOTAL</b>	<b>1.258.448,41</b>	<b>25.235,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1.283.683,71</b>

## Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
211 Construcciones	4.212,33	1.500,00	0,00	5.712,33
213 Maquinaria	262,67	330,15	0,00	592,82
216 Mobiliario	2,07	50,82	0,00	52,89
217 Equipos para procesos de información	1.970,93	434,07	0,00	2.405,00
219 Otro inmovilizado material	32,63	95,83	0,00	128,46
<b>TOTAL</b>	<b>6.480,63</b>	<b>2.410,87</b>	<b>0,00</b>	<b>8.891,50</b>

## Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
211 Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
213 Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
216 Mobiliario	0,00	0,00	0,00	0,00
217 Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00
219 Otro inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro. Criterio empleado para determinar el valor razonable menos los costes de venta, en su caso, o para determinar el coste de reposición depreciado:

No hay circunstancias que nos hayan llevado al reconocimiento de ningún deterioro.

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.251.967,78	22.824,43	0,00	1.274.792,21

## 2. Generadores de flujos de efectivos

## Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL

<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------	------	------	------	------

## Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**3. Totales**

## Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.251.967,78	22.824,43	0,00	1.274.792,21
<b>TOTAL</b>	1.251.967,78	22.824,43	0,00	1.274.792,21

**4. Información****III. Inversiones inmobiliarias**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN INVERSIONES INMOBILIARIAS

**Totales inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	101.507,39	19.925,04	0,00	121.432,43
Inmovilizado material NO generadores	1.251.967,78	22.824,43	0,00	1.274.792,21
<b>TOTAL</b>	1.353.475,17	42.749,47	0,00	1.396.224,64

**Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR SOBRE ACTIVOS NO CORRIENTES

**NOTA 6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO****a. Análisis de movimientos del Balance**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BIENES DE PATRIMONIO HISTÓRICO

**b. Otra información****NOTA 7. ACTIVOS FINANCIEROS**

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

**Instrumentos financieros a corto plazo**

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
-----------	----------------------------	----------------------------------	----------------------------	-------

Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	631.160,00	0,00	0,00	631.160,00
<b>TOTAL</b>	631.160,00	0,00	0,00	631.160,00

## Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA	CRÉDITOS DERIVADOS Y OTROS	TOTAL
Activos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos financieros a coste	206.160,00	0,00	0,00	206.160,00
<b>TOTAL</b>	206.160,00	0,00	0,00	206.160,00

## Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

## Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
540 Inversiones financieras a corto plazo en capital	6.160,00	0,00	0,00	6.160,00
548 Imposiciones a corto plazo	200.000,00	625.000,00	200.000,00	625.000,00
<b>TOTAL</b>	206.160,00	625.000,00	200.000,00	631.160,00

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	206.160,00	625.000,00	200.000,00	631.160,00

## Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

TIPO	ENTIDAD	CIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN
Grupo	PHI SALUD NATURAL SL	B97632590	CARRETERA DE CARCELONA 3, 13 PUZOL (VALENCIA)	Sociedad de responsabilidad limitada	Medicina natural y psicología	29/11/2010
Grupo	PHI DESIGN SL	B97466577	CALLE EL CID, 10, BAJO. PUZOL (VALENCIA)	Sociedad de responsabilidad limitada	Estudio de Arquitectura	15/04/2010
Grupo	PHI GAIA SL	B98060890	CALLE EL CID, 10, BAJO, PUZOL (VALENCIA)	Sociedad de responsabilidad limitada	Consultoría y servicios	26/11/2010

ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	RESERVAS RESULTADOS DEL ÚLTIMO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
---------	----------------------	---------------------	--------------------------------	--------------------------

			EJERCICIO	
PHI SALUD NATURAL SL	86,00	30.400,00	57.426,48	11.179,57
PHI DESIGN SL	70,00	7.770,00	146,60	-9.520,26
PHI GAIA SL	95,53	392.550,00	16,45	-3.837,43
<b>TOTAL</b>	<b>251,53</b>	<b>430.720,00</b>	<b>57.589,53</b>	<b>-2.178,12</b>

ENTIDAD	VALOR EN LIBROS DE LA PARTICIPACIÓN EN CAPITAL	DIVIDENDOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	COTIZACIÓN MEDIA DEL ÚLTIMO TRIMESTRE DEL EJERCICIO	COTIZACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO
PHI SALUD NATURAL SL	32.968,28	0,00	0,00	0,00
PHI DESIGN SL	32.547,85	0,00	0,00	0,00
PHI GAIA SL	363.916,50	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>429.432,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas

#### Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones en empresas del grupo	439.072,91	0,00	0,00	439.072,91
<b>TOTAL</b>	<b>439.072,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>439.072,91</b>

#### Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones en empresas del grupo	0,00	9.640,28	0,00	9.640,28
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>9.640,28</b>	<b>0,00</b>	<b>9.640,28</b>

#### Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	439.072,91	-9.640,28	0,00	429.432,63

## NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO

## NOTA 9. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA

**NOTA 10. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES**

INEXISTENCIA DE MOVIMIENTOS EN BENEFICIARIOS Y ACREEDORES

**NOTA 11. FONDOS PROPIOS**

DENOMINACIÓN DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
10 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
100 Dotación fundacional	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
196 Dotación fundacional no exigida	0,00	0,00	0,00	0,00
113 Reservas voluntarias	0,00	0,00	0,00	0,00
114 Reservas especiales	0,00	0,00	0,00	0,00
120 Remanente	799.684,09	376.396,27	0,00	1.176.080,36
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	376.396,27	662.091,63	376.396,27	662.091,63
<b>TOTAL</b>	<b>1.206.080,36</b>	<b>1.038.487,90</b>	<b>376.396,27</b>	<b>1.868.171,99</b>

**NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL**

La conciliación del resultado contable con la base imponible del impuesto de sociedades es la siguiente:

DESCRIPCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	IMPORTE
<b>Resultado contable</b>			662.091,63
Diferencias permanentes. Resultados exentos	0,00	662.091,63	
<b>Base imponible (resultado fiscal)</b>			<b>0,00</b>

**NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS****13.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
650 Ayudas monetarias	-28.715,89	0,00	-28.715,89
6501 Ayudas monetarias individuales	-6.183,05	0,00	-6.183,05
6502 Ayudas monetarias a entidades	-4.050,00	0,00	-4.050,00
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	-18.482,84	0,00	-18.482,84
653 Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	-7.349,86	0,00	-7.349,86
<b>TOTAL</b>	<b>-36.065,75</b>	<b>0,00</b>	<b>-36.065,75</b>

**13.2. Aprovisionamientos**

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS

**13.3. Cargas sociales**

INEXISTENCIA DE CARGAS SOCIALES

**13.4. Deterioros y provisiones**

INEXISTENCIA DE DETERIOROS

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

**13.5. Otros gastos de la actividad**

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-4.523,08
(622) Reparaciones y conservación	-786,92
(623) Servicios de profesionales independientes	-6.440,10
(625) Primas de seguros	-1.764,13
(626) Servicios bancarios y similares	-815,29
(628) Suministros	-10.101,10
(629) Otros servicios	-22.081,15
(631) Otros tributos	-138,00
<b>TOTAL</b>	<b>-46.649,77</b>

**13.6. Ingresos**

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

ACTIVIDAD PROPIA	D) SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	752.618,95	Donaciones
<b>TOTAL</b>	<b>752.618,95</b>	

**13.7. Otros resultados****NOTA 14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS****1. Análisis de los movimientos de las partidas**

Movimientos del balance de situación

NÚMERO DE CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
132 Otras subvenciones, donaciones y legados	1.134.308,63	2.500,00	1.500,00	1.135.308,63

<b>TOTAL</b>	1.134.308,63	2.500,00	1.500,00	1.135.308,63
--------------	--------------	----------	----------	--------------

Movimientos transferidos a la cuenta de resultados

NÚMERO DE CUENTA	IMPUTACIÓN
740 Subvenciones, donaciones y legados de explotación imputados al resultado del ejercicio, afectas a la actividad propia	751.118,95
745,746 Subvenciones, donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	1.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>752.618,95</b>

## 2. Características de las subvenciones, donaciones y legados recibidos

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	CUENTA	TIPO	ENTIDAD CONCEDENTE
DONACIÓN INMUEBLE C/RONDA DEL PUIG	132	Entidad privada	GADEA PEREZ, JOSE PABLO
PROYECTO LAS SIETE FUENTES	132	Entidad privada	FUNDACIÓ MEDIAMBIENTAL
OTRAS DONACIONES	740	Entidad privada	DONANTES
PROYECTO CWCS	740	Administración Local	AYUNTAMIENTO DE PUZOL
PROYECTO LAS SIETE FUENTES	740	Entidad privada	PELAEZ PANCHERI, MARIA PIA

FINALIDAD Y/O ELEMENTO ADQUIRIDO	AÑO DE CONCESIÓN	PERÍODO DE APLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO	IMPUTADO EN EJERCICIOS ANTERIORES	IMPUTADO EN EJERCICIO ACTUAL	TOTAL IMPUTADO A RESULTADOS
DONACIÓN INMUEBLE C/RONDA DEL PUIG	2011	2014	1.116.124,00	4.212,33	1.500,00	5.712,33
PROYECTO LAS SIETE FUENTES	2014	2014	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
OTRAS DONACIONES	2014	2014	416.694,25	0,00	416.694,25	416.694,25
PROYECTO CWCS	2014	2014	1.924,70	0,00	1.924,70	1.924,70
PROYECTO LAS SIETE FUENTES	2014	2014	330.000,00	0,00	330.000,00	330.000,00

## 3. Información sobre cumplimiento de condiciones asociadas

Información sobre cumplimiento e incumplimiento de las condiciones asociadas a las subvenciones, donaciones y legados, así como descripción del tipo de subvención, donación y legado y su finalidad especificando el criterio de imputación a resultados, de acuerdo con la Norma 18 del Nuevo Plan General de Contabilidad:

En las subvenciones públicas recibidas se ha realizado un grado de cumplimiento del 100%, habiéndose justificado fehacientemente el proyecto realizado. Las subvenciones privadas recibidas van dirigidas principalmente a la realización del Proyecto las Siete Fuentes - Universidad de la Consciencia. Se está en estos momentos en plena ejecución del proyecto.

## NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

### 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

#### A1. PROYECTO SINGULAR CAMPUS FUNDACION PHI (CFPHI)

**Tipo:** Propia

**Sector:** Educación

**Función:** Formación

**Lugar de desarrollo de la actividad:** Cataluña, Comunidad Valenciana, Extremadura, Comunidad de Madrid, Bélgica, Francia, India, Italia, España, Suiza

**Descripción detallada de la actividad:**

**1. PROYECTO DE I+D+i ECO GESTIÓN INTEGRAL DE UN SISTEMA GLOBAL EN EL MEDIO RURAL**

Basado en la permacultura que engloba la aplicación de éticas y principios de diseño universales en planificación, desarrollo, mantenimiento, organización y preservación de hábitats aptos para sostener la vida en el futuro. Incluye proyectos de I+D+i que tienen como objetivo crear sinergias entre arquitectura bioclimática, energías renovables, ciclos integrales del agua y residuos, medioambiente, etc. Estos proyectos, además de disponer de personalidad propia, confluyen para integrarse como parte del proyecto de Eco Gestión Integral, cumpliendo a su vez con distintos objetivos temáticos. Proyecto de creación de un Espacio de Investigación e Innovación.

**2. PROYECTO DOCENTE INNOVADOR – UNIVERSIDAD DE LA CONSCIENCIA (UC)**

Propuesta docente, educativa, de investigación y de transferencia de conocimiento e investigación, impulsada por la Fundación Phi en el marco del Proyecto CFPPI.

- Fórum del Proyecto UC
- Centro Vedántico – Escuela de Yoga Vedanta y Meditación
- Campus virtual del Proyecto UC (en construcción)
- Escuelas del Proyecto UC (en proceso de elaboración)

**3. PROYECTO DE DIVULGACIÓN CENTRADO EN LA SOSTENIBILIDAD MEDIOAMBIENTAL Y EN LA CONCIENCIACIÓN**

Se fundamenta en el desarrollo de distintas iniciativas de difusión didáctica:

- Smart community y Smart grid
- Arquitectura bioclimática sostenible y ambientalmente consciente
- Espacio y Centro de Emprendedores
- Calidad de vida
- Generación de energías renovables
- Eficiencia energética
- Ciclo integral del agua
- Ciclo integral de residuos orgánicos
- Agricultura ecológica
- Medioambiente
- Salud Global
- Gestión de la conservación y mejora de la biodiversidad
- Recuperación, mejora y conservación de los hábitats naturales
- Reforestación con especies arbóreas y arbustivas autóctonas
- Senderos ornitológicos para la observación de aves (“birdwatching”)

Para más información:

<http://fundacionphi.org/public/actividades/descargas/CAMPUS%20FUNDACIÓN%20PHI.pdf>

**B. Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado		0,00		0,00
Personal con contrato de servicios		0,00		0,00
Personal voluntario		20,00		10.500,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas		0,00	X
Personas jurídicas		0,00	X

**D. Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión		-7.349,86	0,00	-7.349,86
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		-7.349,86	0,00	-7.349,86
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos		0,00	0,00	0,00
Gastos de personal		0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad		-25.992,57	-9.003,30	-34.995,87
623 - Profesionales Independientes		0,00	-3.220,05	-3.220,05
625 - Seguros		-424,19	-587,11	-1.011,30
626 - Gastos Bancarios		-17,30	-397,33	-414,63
628 - Suministros		-9.200,25	-450,43	-9.650,68
621-622-627-629-631-Otros Gastos		-16.350,83	-4.348,38	-20.699,21
Amortización del inmovilizado		-2.187,80	-305,76	-2.493,56
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros		0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	-4.820,13	-4.820,13
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>		-35.530,23	-14.129,19	-49.659,42
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		618,09	0,00	618,09
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>		618,09	0,00	618,09
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>		36.148,32	14.129,19	50.277,51

**E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad**

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Difusión Universidad de la Consciencia	Asistentes aproximados conferencias		7.000,00

**A2. FUNDACIÓN PHI: ENTORNO SOCIAL Y NATURAL****Tipo:** Propia**Sector:** Investigación**Función:** Ayudas y subvenciones**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad Valenciana, Bangladesh, India, Kenia, España**Descripción detallada de la actividad:**

Como en ejercicios anteriores, Fundación Phi tiene en marcha distintos programas de actuación dirigidos a proteger y mejorar el entorno natural y social. Programas de actuación en los que Fundación Phi actúa como captador de fondos desde España, para financiar programas de ayuda que lleva a cabo directamente en el ámbito nacional e indirectamente a través de contrapartes locales, en el ámbito internacional.

Fundación Phi pone en marcha este programa global de solidaridad y desarrollo sostenible como plataforma para canalizar diferentes esperanzas y voluntades deseosas de contribuir al desarrollo de un mundo mejor, más justo y sostenible. Un compromiso ineludible para todos aquellos que confían en la posibilidad de un futuro mejor para el planeta y para todos los seres que lo habitan.

Para más información:

<http://fundacionphi.org/actividades/actividad/cuerpo><http://fundacionphi.org/actividades/actividad/mente><http://fundacionphi.org/actividades/actividad/espiritu>[http://fundacionphi.org/actividades/actividad/entorno\\_natural](http://fundacionphi.org/actividades/actividad/entorno_natural)[http://fundacionphi.org/actividades/actividad/entorno\\_social](http://fundacionphi.org/actividades/actividad/entorno_social)**B. Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado		0,00		0,00
Personal con contrato de servicios		0,00		0,00
Personal voluntario		12,00		3.500,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas		0,00	X
Personas jurídicas		10,00	

**D. Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión		-28.715,89	0,00	-28.715,89
a) Ayudas monetarias		-28.715,89	0,00	-28.715,89
b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno		0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00	0,00

Aprovisionamientos		0,00	0,00	0,00
Gastos de personal		0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad		-223,41	-8.102,95	-8.326,36
623 - Profesionales Independientes		0,00	-2.898,05	-2.898,05
625 - Seguros		-165,73	-528,39	-694,12
626 - Gastos Bancarios		-3,33	-357,60	-360,93
628 - Suministros		0,00	-405,38	-405,38
621-622-627-629-631-Otros Gastos		-54,35	-3.913,53	-3.967,88
Amortización del inmovilizado		0,00	-275,17	-275,17
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado		0,00	0,00	0,00
Gastos financieros		0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio		0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	-4.338,13	-4.338,13
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>		<b>-28.939,30</b>	<b>-12.716,25</b>	<b>-41.655,55</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		0,00	0,00	0,00
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>		<b>28.939,30</b>	<b>12.716,25</b>	<b>41.655,55</b>

#### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Obra Social	Desarrollo de programas de actuación		5,00

**A3. INVERSIONES PHI: LAS SIETE FUENTES****Tipo:** Propia**Sector:** Arquitectura y urbanismo**Función:** Centros e infraestructuras**Lugar de desarrollo de la actividad:** Extremadura, España**Descripción detallada de la actividad:**

Tras una larga búsqueda, Fundación Phi descubre, en la Sierra de Gata Extremeña, la propiedad "Las Siete Fuentes", un entorno ideal para desarrollar su Proyecto Universidad de la Consciencia.

El Proyecto de arquitectura "Las Siete Fuentes", que toma el nombre de ese hermoso lugar, se compone, a nivel de infraestructuras, de cuatro partes diferenciadas y totalmente complementarias:

1. Sede Fundación Phi.
2. Proyecto "Universidad de la Consciencia".
3. Centro Vedántico Phi.
4. Complejo Eco-turístico "Centro Phi Gaia".

Se prevé crear una infraestructura que dé soporte a la labor que desarrolla Fundación Phi, a su actividad filantrópica, cultural, de investigación y de formación: el Proyecto Singular Campus Fundación Phi.

Se pretende llegar a ser un referente en la gestión inteligente y sostenible de residuos, agua y energía, utilizando una variedad de tecnologías que puedan ser mostradas a los visitantes. Todo ello está encaminado a atraer una gran variedad de personas que contribuyan, con su aportación, no solo a la economía del espacio elegido sino también a la economía y desarrollo local y comarcal.

Se pueden seguir los avances del proyecto en <http://fundacionphi.org/actividades/proyecto/proyecto-las-siete-fuentes> y las últimas noticias del mismo en [http://fundacionphi.org/actividades/actividad/entorno\\_natural/1/noticias/20](http://fundacionphi.org/actividades/actividad/entorno_natural/1/noticias/20)

**B. Recursos humanos empleados en la actividad**

TIPO DE PERSONAL	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	Nº HORAS/AÑO PREVISTO	Nº HORAS/AÑO REALIZADO
Personal asalariado	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	12,00	12,00	7.000,00	10.000,00

**C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad**

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas	0,00	0,00	X
Personas jurídicas	0,00	0,00	X

**D. Recursos económicos empleados por la actividad**

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-461,77	0,00	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias	-461,77	0,00	0,00	0,00

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	-6.004,01	-2.427,21	-900,33	-3.327,54
623 - Profesionales Independientes	-572,95	0,00	-322,01	-322,01
625 - Seguros	-49,04	0,00	-58,71	-58,71
626 - Gastos Bancarios	-48,00	0,00	-39,73	-39,73
628 - Suministros	-83,35	0,00	-45,04	-45,04
621-622-627-629-631-Otros Gastos	-5.250,67	-2.427,21	-434,84	-2.862,05
Amortización del inmovilizado	-40,00	0,00	-30,58	-30,58
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0,00	0,00	-482,01	-482,01
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-6.505,78</b>	<b>-2.427,21</b>	<b>-1.412,92</b>	<b>-3.840,13</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	400.000,00	44.930,69	0,00	44.930,69
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>400.000,00</b>	<b>44.930,69</b>	<b>0,00</b>	<b>44.930,69</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>406.505,78</b>	<b>47.357,90</b>	<b>1.412,92</b>	<b>48.770,82</b>

#### E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Proyecto Las Siete Fuentes	Ejecución proyecto Las Siete Fuentes	1,00	1,00

**2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD**

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3
<b>Gastos</b>			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-7.349,86	-28.715,89	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-28.715,89	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-7.349,86	0,00	0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	-34.995,87	-8.326,36	-3.327,54
623 - Profesionales Independientes	-3.220,05	-2.898,05	-322,01
625 - Seguros	-1.011,30	-694,12	-58,71
626 - Gastos Bancarios	-414,63	-360,93	-39,73
628 - Suministros	-9.650,68	-405,38	-45,04
621-622-627-629-631-Otros Gastos	-20.699,21	-3.967,88	-2.862,05
Amortización del inmovilizado	-2.493,56	-275,17	-30,58
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-4.820,13	-4.338,13	-482,01
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-49.659,42</b>	<b>-41.655,55</b>	<b>-3.840,13</b>
<b>Inversiones</b>			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	618,09	0,00	44.930,69
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>618,09</b>	<b>0,00</b>	<b>44.930,69</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>50.277,51</b>	<b>41.655,55</b>	<b>48.770,82</b>

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
<b>Gastos</b>			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-36.065,75	0,00	-36.065,75
a) Ayudas monetarias	-28.715,89	0,00	-28.715,89
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-7.349,86	0,00	-7.349,86
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	0,00
Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00
Gastos de personal	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	-46.649,77	0,00	-46.649,77
623 - Profesionales Independientes	-6.440,11	0,00	-6.440,11
625 - Seguros	-1.764,13	0,00	-1.764,13
626 - Gastos Bancarios	-815,29	0,00	-815,29
628 - Suministros	-10.101,10	0,00	-10.101,10
621-622-627-629-631-Otros Gastos	-27.529,14	0,00	-27.529,14
Amortización del inmovilizado	-2.799,31	0,00	-2.799,31
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00	0,00	0,00
Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-9.640,27	0,00	-9.640,27
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-95.155,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-95.155,10</b>
<b>Inversiones</b>			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	45.548,78	0,00	45.548,78
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>45.548,78</b>	<b>0,00</b>	<b>45.548,78</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>140.703,88</b>	<b>0,00</b>	<b>140.703,88</b>

**3. RECURSOS ECONÓMICOS OBTENIDOS POR LA ENTIDAD****Ingresos obtenidos por la entidad**

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	2.000,00	1.500,00
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ventas y otros ingresos de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público: cuentas 130, 132, 740 y 741	5.000,00	1.924,70
Aportaciones privadas: cuentas 131, 132, 740 y 741	200.000,00	749.194,25
Otros tipos de ingresos	271.948,09	4.627,79
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS</b>	<b>478.948,09</b>	<b>757.246,74</b>

**Otros recursos económicos obtenidos por la entidad**

OTROS RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Deudas contraídas	0,00	0,00
Otras obligaciones financieras asumidas	0,00	0,00
<b>TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Convenios de colaboración con otras entidades**

ENTIDAD	CONVENIO	INGRESOS	GASTOS	NO PRODUCE CORRIENTE DE BIENES Y SERVICIOS
FUNDACIO CASA DEL TIBET	COLABORACION	0,00	0,00	X
FUNDACION SAKYA	COLABORACION	0,00	0,00	X
PHI SALUD NATURAL SL	COLABORACION	0,00	0,00	X
FUNDACIO MEDIAMBIENTAL DE LA COMUNIDAD VALENCIANA	COLABORACION	0,00	0,00	X
OMDIMAR	COLABORACION	0,00	0,00	X
MAMA JANE'S PROJECT	COLABORACION	0,00	0,00	X
ASOCIACION POR EL DERECHO DE LOS NIÑOS DESFAVORECIDOS DE LA INDIA	COLABORACION	0,00	0,00	X
CENTER FOR WOMEN AND CHILDREN STUDIES	COLABORACION	0,00	0,00	X
SEEKERS TRUST	COLABORACION	0,00	0,00	X

**4. DESVIACIONES ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN Y DATOS REALIZADOS**

Se sigue manteniendo el espíritu de prudencia que ha inspirado a Fundación Phi desde su inicio. Respecto a la gran diferencia entre los ingresos previstos y los recibidos esta se debe al apoyo que está recibiendo el Proyecto Las Siete Fuentes para su realización. Existe una desviación en las inversiones previstas en el Proyecto Las Siete Fuentes por el retraso en la obtención de las licencias administrativas para su ejecución.

**NOTA 15B. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS****Determinación de la base de cálculo y renta a destinar del ejercicio**

RECURSOS	IMPORTE
<b>Resultado contable</b>	662.091,63
<b>Ajustes (+) del resultado contable</b>	
Dotaciones a la amortización y a las provisiones inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines	2.799,31
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y provisiones a inmovilizado)	92.355,80
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
<b>Total ajustes (+)</b>	95.155,11
<b>Ajustes (-) del resultado contable</b>	
INGRESOS NO COMPUTABLES: Beneficio en venta de inmuebles en los que se realice la actividad propia y bienes y derechos considerados de dotación fundacional	0,00
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
<b>Total ajustes (-)</b>	0,00
<b>DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO</b>	757.246,74
<b>Renta a destinar</b>	530.072,72
<b>Porcentaje</b>	70,00

**Recursos aplicados en el ejercicio a cumplimiento de fines**

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	92.355,80
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	45.548,78
<b>TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO</b>	137.904,58
% Recursos destinados s/ Base del artículo 27	18,21

**Gastos de administración**

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	28.258,37
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
<b>Total gastos administración devengados en el ejercicio</b>	28.258,37

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 28.258,37 €, dicho importe **no supera** los límites que se establecen en el artículo 33 del Reglamento de fundaciones de competencia estatal, aprobado por Real Decreto 1337/2005 de 11 de noviembre.

**Grado de cumplimiento del destino de rentas e ingresos**

Determinación de cumplimiento del destino de rentas e ingresos

EJERCICIO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	AJUSTES POSITIVOS	AJUSTES NEGATIVOS	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	PORCENTAJE A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES
01/01/2010 - 31/12/2010	55.263,67	71.073,13	0,00	126.336,80	88.435,76	70,00	194.711,58
01/01/2011 - 31/12/2011	119.705,88	93.861,58	0,00	213.567,46	149.497,22	70,00	210.623,02
01/01/2012 - 31/12/2012	324.059,29	106.734,53	0,00	430.793,82	301.555,67	70,00	196.698,80
01/01/2013 - 31/12/2013	376.396,27	86.605,15	0,00	463.001,42	324.100,99	70,00	278.466,50
01/01/2014 - 31/12/2014	662.091,63	95.155,11	0,00	757.246,74	530.072,72	70,00	137.904,58

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2010 - 31/12/2010	88.435,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01/01/2011 - 31/12/2011		149.497,22	0,00	0,00	0,00	0,00
01/01/2012 - 31/12/2012			292.118,25	9.437,42	0,00	0,00
01/01/2013 - 31/12/2013				269.029,08	55.071,91	0,00
01/01/2014 - 31/12/2014					82.832,67	-447.240,05
<b>TOTAL</b>						-447.240,05

**Desglose de las inversiones realizadas en la actividad propia**

PAR-TIDA	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	FONDOS PROPIOS EN EL EJERCICIO	SUBVEN-CIONES EN EL EJERCICIO	PRÉSTAMOS EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE
A) III.	210	Finca Rústica Las Siete Fuentes	06/08/2014	24.617,21	24.617,21	0,00	0,00	0,00	24.617,21	0,00	0,00	0,00
A) III.	216	Equipos para el Proceso de Información	14/07/2014	318,00	318,00	0,00	0,00	0,00	318,00	0,00	0,00	0,00
A) III.	219	Otro Inmovilizado Material	30/07/2014	300,09	300,09	0,00	0,00	0,00	300,09	0,00	0,00	0,00
A) I.	239	Inversión Proyecto Las Siete Fuentes	25/07/2014	20.313,48	20.313,48	0,00	0,00	0,00	20.313,48	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTAL</b>		45.548,78	45.548,78	0,00	0,00	0,00	45.548,78	0,00	0,00	0,00

**Recursos aplicados en el ejercicio**

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
<b>1. Gastos en cumplimiento de fines</b>				92.355,80
<b>2. Inversiones en cumplimiento de fines</b>				45.548,78
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	45.548,78			
b) Deudas canceladas en el ejercicio incurridas en ejercicios anteriores			0,00	
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de capital procedentes de ejercicios anteriores		0,00		
<b>TOTAL (1+2)</b>				137.904,58

**Ajustes positivos del resultado contable****Dotación a la amortización de inmovilizado afecto a actividades en cumplimiento de fines**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL ELEMENTO PATRIMONIAL AFECTADO A LA ACTIVIDAD EN CUMPLIMIENTO DE FINES	DOTACIÓN DEL EJERCICIO A LA AMORTIZACIÓN DEL ELEMENTO PATRIMONIAL	IMPORTE TOTAL AMORTIZADO DEL ELEMENTO PATRIMONIAL
9. Amortización del inmovilizado	680	Amortización Inmovilizado Intangible	388,44	5.372,31
9. Amortización del inmovilizado	681	Amortización Inmovilizado Material	2.410,87	8.891,50
		<b>TOTAL</b>	2.799,31	14.263,81

**Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto de amortizaciones y deterioro de inmovilizado)**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA ACTIVIDAD PROPIA	IMPORTE
8. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos	Devengo	4.523,08
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y Conservación	Devengo	786,92
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales Independientes	Devengo	6.440,10
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Devengo	1.764,13
8. Otros gastos de la actividad	626	Servicios Bancarios y Similares	Devengo	815,29
8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Devengo	10.101,10
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros Gastos	Devengo	22.081,15

8. Otros gastos de la actividad	631	Otros Impuestos	Devengo	138,00
2. Gastos por ayudas y otros	650	Aydas Monetarias	Devengo	28.715,89
2. Gastos por ayudas y otros	653	Compensación de Gastos	Devengo	7.349,86
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	696	Deterioro de participaciones	Devengo	9.640,28
<b>TOTAL</b>				<b>92.355,80</b>

## Ajustes negativos del resultado contable

### Gastos de administración

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	IMPORTE
8. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos	Devengo	4.443,08
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparación y Conservación	Devengo	132,71
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales	Devengo	6.440,10
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Devengo	1.174,21
8. Otros gastos de la actividad	626	Gastos Bancarios	Devengo	794,66
8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Devengo	900,85
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros Gastos	Devengo	4.120,97
9. Amortización del inmovilizado	680	Dotación Amortización Inmovilizado Intangible	Devengo	177,44
9. Amortización del inmovilizado	681	Dotación Amortización Inmovilizado Material	Devengo	434,07
12. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	6961	Deterioro de participaciones	Devengo	9.640,28
<b>TOTAL</b>				<b>28.258,37</b>

## NOTA 16. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

La Fundación es socio colectivo o posee, directa o indirectamente un mínimo del 3% del capital de entidades que tengan valores admitidos a cotización en un mercado secundario organizado y del 20% para el resto, según se especifica a continuación:

### 1. Entidades del grupo y asociadas

ENTIDAD	CIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS
PHI SALUD NATURAL SL	B97632590	CARRETERA DE BARCELONA, 3-13 PUZOL (VALENCIA)	Sociedad de responsabilidad limitada	II) Otras entidades del grupo

PHI DESIGN SL	B97466577	CALLE EL CID, 10, PUZOL (VALENCIA)	Sociedad de responsabilidad limitada	II) Otras entidades del grupo
PHI GAIA SL	B98060890	CALLE EL CID, 10, PUZOL (VALENCIA)	Sociedad de responsabilidad limitada	II) Otras entidades del grupo

## 2. Participaciones

ENTIDAD	FRACCIÓN DEL CAPITAL	IMPORTE DEL CAPITAL	IMPORTE DE LAS RESERVAS	IMPORTE DEL RESULTADO DEL ÚLTIMO EJERCICIO
PHI SALUD NATURAL SL	86,00	30.400,00	57.426,48	11.179,57
PHI DESIGN SL	70,00	7.770,00	146,60	-9.520,26
PHI GAIA SL	95,53	392.550,00	16,45	-7.262,52
<b>TOTAL</b>		<b>430.720,00</b>	<b>57.589,53</b>	<b>-5.603,21</b>

## 3. Detalle de las operaciones

ENTIDAD	DETALLE	CUANTIFICACIÓN
PHI SALUD NATURAL SL	No hay operaciones	0,00
PHI DESIGN SL	Operaciones comerciales	10.731,13
PHI GAIA SL	Operaciones comerciales	10.908,99
<b>TOTAL</b>		

ENTIDAD	BENEFICIO O PÉRDIDA	SALDOS PENDIENTES	CORRECCIONES VALORATIVAS	GASTOS DEUDAS INCOBRABLES	SUELDOS, DIETAS Y REMUNERACIONES	ANTICIPOS Y CRÉDITOS CONCEDIDOS
PHI SALUD NATURAL SL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PHI DESIGN SL	0,00	5.386,88	0,00	0,00	0,00	0,00
PHI GAIA SL	0,00	963,19	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>						

I) Identificación de las personas o entidades con las que se han realizado las operaciones, expresando la naturaleza de la relación con cada parte implicada:

Con las entidades Phi Design SL y con Phi Gaia SL

II) Detalle de la operación y su cuantificación expresando la política de precios seguida, poniéndola en relación con las que la fundación utiliza respecto a operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas. Cuando no existan operaciones análogas realizadas con partes que no tengan la consideración de vinculadas, los criterios o métodos seguidos para determinar la cuantificación de la operación:

Valor de Mercado

## NOTA 17. OTRA INFORMACIÓN

Inexistencia de otra información relativa a modificaciones órgano de gobierno, dirección y representación, así como de remuneraciones, anticipos, créditos, obligaciones en materia de pensiones y seguros de vida a patronos

## INVENTARIO

### Bienes y derechos

Inmovilizado intangible

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	PROVISIONES AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
206 Aplicaciones informáticas	Programas Informáticos	28/01/2010	82,42	0,00	82,42		
206 Aplicaciones informáticas	Página Web	07/09/2010	1.916,32	0,00	1.916,32		
206 Aplicaciones informáticas	Ampliaciones Página Web	20/06/2011	3.114,02	0,00	3.114,01		
203 Propiedad industrial e intelectual	Registro "Universidad de la Consciencia"	08/10/2013	2.110,00	0,00	259,56		
	<b>TOTAL</b>		<b>7.222,76</b>	<b>0,00</b>	<b>5.372,31</b>		

Inmovilizado material

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	PROVISIONES AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Rústico "Las Siete Fuentes"	05/11/2009	106.015,55	0,00	0,00		
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Rústico "El Castañar"	29/10/2009	24.649,72	0,00	0,00		
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	06/04/2010	308,58	0,00	308,58		
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	17/05/2010	1.489,65	0,00	1.489,66		

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 885: PHI. CUENTAS ANUALES

210 Terrenos y bienes naturales	Terreno "Ronda del Puig"	11/03/2011	1.042.425,61	0,00	0,00	0,00		
211 Construcciones	Construcción "Ronda del Puig"	11/03/2011	75.000,00	0,00	0,00	5.712,33		
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	23/06/2011	273,41	0,00	0,00	205,05		
213 Maquinaria	Depósitos Caldera	19/12/2012	4.578,74	0,00	0,00	372,32		
217 Equipos para procesos de información	Ordenador	24/07/2012	50,00	0,00	0,00	50,00		
239 Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos	Proyecto Las Siete Fuentes	23/07/2012	89.243,50	0,00	0,00	0,00		
213 Maquinaria	Maquinaria Cocina	12/06/2013	980,00	0,00	0,00	220,50		
216 Mobiliario	Armarios	10/12/2013	360,10	0,00	0,00	38,08		
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	11/09/2013	1.078,80	0,00	0,00	351,72		
219 Otro inmovilizado material	Aventadora y otros	29/07/2013	1.238,25	0,00	0,00	109,47		
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno Rústico "Las Siete Fuentes"	06/08/2014	24.617,21	0,00	0,00	0,00		
216 Mobiliario	El Corte Inglés	14/07/2014	318,00	0,00	0,00	14,81		
219 Otro inmovilizado material	Termo	30/07/2014	300,09	0,00	0,00	18,99		
	<b>TOTAL</b>		1.372.927,21	0,00	0,00	8.891,51		

Inmovilizado financiero

CÓDIGO	ELEMENTO	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR CONTABLE TOTAL	OTRAS VALORACIONES REALIZADAS	PROVISIONES AMORTIZACIONES Y OTRAS PARTIDAS COMPENSATORIAS	CARGAS Y GRAVÁMENES QUE AFECTEN AL ELEMENTO	OTRAS CIRCUNSTANCIAS
2403 Participaciones en empresas del grupo	Participaciones Phi Salud Natural, SL	29/11/2010	32.968,28	0,00	0,00		
2403 Participaciones en empresas del grupo	Participaciones Phi Design SL	15/04/2010	32.547,85	0,00	0,00		
2403 Participaciones en empresas del grupo	Participaciones Phi Gaia SLU	29/11/2010	363.916,50	0,00	9.640,28		

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

