



## IMPRESO DE PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

### 1. DATOS DE LA FUNDACIÓN

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

### 2. DATOS RELATIVOS A LA DOCUMENTACIÓN PRESENTADA

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 01/01/2012 - 31/12/2012
Se acompañan los siguientes DOCUMENTOS:
<input checked="" type="checkbox"/> Balance de situación abreviado <input checked="" type="checkbox"/> Cuenta de resultados abreviado <input checked="" type="checkbox"/> Memoria de las actividades fundacionales y de la gestión económica <input checked="" type="checkbox"/> Certificado de aprobación por el Patronato emitido por el Secretario con el visto bueno del Presidente <input checked="" type="checkbox"/> Relación de patronos asistentes a la reunión <input type="checkbox"/> Informe de auditoría <input checked="" type="checkbox"/> Informe de códigos de conducta en inversiones temporales

### 3. DATOS RELATIVOS A LA NOTIFICACIÓN

Nombre y apellidos		
<b>PHI</b>		
Domicilio de notificación (Avda., calle o plaza y número)	Localidad	Código Postal
<b>Ronda del Puig de Santa Maria, 22</b>	<b>Puçol</b>	<b>46530</b>
Provincia	País	
<b>Valencia</b>	<b>España</b>	
<b>961406350</b>	<b>secretaria@fundacionphi.org</b>	

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
<b>Mº Educación, Cultura y Deporte. Secretaría de Estado</b> <b>04 de Julio de 2013</b>	

## **PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES**

### **FUNDACIÓN:**

PHI

### **CIF:**

G-98148794

### **Nº REGISTRO:**

885

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

01/01/2012 - 31/12/2012

## CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS

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 2013 debidamente convocado al efecto, se celebró reunión del Patronato, a la que asistieron, presentes o representados, los siguientes Patronos:

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

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 01/01/2012 - 31/12/2012, 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 301.555,67€, 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 Sede, a 30 de Junio de 2013.

EL SECRETARIO  
Javier Ortiz Amuriza

Vº Bº  
EL PRESIDENTE  
Félix Balboa Lezáun

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 2013, y se firman de conformidad por los Patronos:

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

## **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.

Se han diversificado los riesgos, y al objeto de preservar la liquidez de las inversiones, se han efectuado las inversiones temporales en valores o instrumentos financieros negociados en mercados secundarios oficiales.

Sede, a 30 de Junio de 2013

EL SECRETARIO  
Javier Ortiz Amuriza

Vº Bº  
EL PRESIDENTE  
Félix Balboa Lezáun

Fdo.:.....

**BALANCE DE SITUACIÓN****A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		1.600.686,73	1.510.722,46
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		90.911,92	14.963,89
240, 241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		1.250.701,90	1.248.147,09
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		259.072,91	247.611,48
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	
447	1. Usuarios		0,00	
448	2. Patrocinadores o afiliados		0,00	
440	3. Otros		0,00	
	<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		377.644,65	130.273,70
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	
	2. Entidades asociadas		0,00	
	3. Otros		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		6.000,00	5.720,00
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		371.644,65	124.553,70
	<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>		1.978.331,38	1.640.996,16

**B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		1.958.492,72	1.631.433,43
	A-1) Fondos propios		829.684,09	505.624,80
	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		475.624,80	355.918,92
129	IV. Excedente del ejercicio		324.059,29	119.705,88
133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
130, 131, 132	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.128.808,63	1.125.808,63
	<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	
	1. Proveedores		0,00	
	2. Beneficiarios		0,00	
	1. Otros		0,00	
	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		19.838,66	9.562,73
499, 529	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a corto plazo		450,22	-255,00
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		450,22	-255,00
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		18.856,23	0,00
	1. Entidades del grupo		18.751,03	



	2. Entidades asociadas		0,00	
	3. Otros		105,20	
	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		532,21	9.817,73
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		0,00	100,52
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		532,21	9.717,21
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		1.978.331,38	1.640.996,16

## 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>		427.367,75	211.516,57
720	a) Cuotas de asociados y afiliados		0,00	0,00
721	b) Aportaciones de usuarios		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		426.367,75	211.516,57
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		1.000,00	0,00
	<b>1 *. Ventas e ingresos de la actividad mercantil</b>		0,00	0,00
	<b>2. Gastos por ayudas y otros</b>		-64.785,89	-69.682,73
(650)	a) Ayudas monetarias		-59.647,88	-69.636,34
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-5.138,01	-2.546,39
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	2.500,00
(6930), 71, 7930	<b>3. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>		0,00	0,00
73	<b>4. 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>5. Aprovisionamientos</b>		0,00	0,00
	<b>6. 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>7. Gastos de personal</b>		0,00	0,00
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	<b>8. Otros gastos de la actividad</b>		-38.187,02	-20.940,29
(68)	<b>9. Amortización del inmovilizado</b>		-3.761,14	-3.238,56
	<b>10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio</b>		1.500,00	1.212,33
7451, 7461	a) Afectas a la actividad propia		1.500,00	1.212,33
7452, 7462	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	0,00
7951, 7952, 7955, 7956	<b>11. Excesos de provisiones</b>		0,00	0,00
(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791,	<b>12. Deterioro y resultado por enajenaciones del</b>		0,00	0,00

792, (670), (671), (672)	<b>inmovilizado</b>			
774	<b>12 *. Diferencia negativa de combinaciones de negocio</b>		0,00	
(678), 778	<b>12 **. Otros resultados</b>		-0,48	
	<b>A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+1*+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12*+12**)</b>		322.133,22	118.867,32
760, 761, 762, 767, 769	<b>13. Ingresos financieros</b>		1.926,07	838,56
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	<b>14. Gastos financieros</b>		0,00	0,00
(663), 763	<b>15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros</b>		0,00	0,00
(668), 768	<b>16. Diferencias de cambio</b>		0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	<b>17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros</b>		0,00	0,00
	<b>18. Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero</b>		0,00	
7481	a) Afectas a la actividad propia		0,00	
7482	b) Afectas a la actividad mercantil		0,00	
	<b>A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (13+14+15+16+17+18)</b>		1.926,07	838,56
	<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>		324.059,29	119.705,88
(6300), 6301, (633), 638	<b>19. Impuestos sobre beneficios</b>		0,00	0,00
	<b>A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+19)</b>		324.059,29	0,00
	<b>B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto</b>			
940, 9420	1. Subvenciones recibidas		0,00	
941, 9421	2. Donaciones y legados recibidos		3.000,00	
(800), (89), 900, 991, 992, (810), 910, (85), 95	3. Otros ingresos y gastos		0,00	
(8300), 8301, (833), 834, 835, 838	4. Efecto impositivo		0,00	
	<b>B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)</b>		3.000,00	
	<b>C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio</b>			
(840), (8420)	1. Subvenciones recibidas		0,00	
(841), (8421)	2. Donaciones y legados recibidos		0,00	
(802), 902, 993, 994, (812), 912	3. Otros ingresos y gastos		0,00	
8301, (836), (837)	4. Efecto impositivo		0,00	
	<b>C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)</b>		0,00	
	<b>D) Variación de patrimonio neto por ingresos y</b>			

	<b>gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)</b>		3.000,00	0,00
	<b>E) Ajustes por cambios de criterio</b>		0,00	
	<b>F) Ajustes por errores</b>		0,00	
	<b>G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social</b>		0,00	
	<b>H) Otras variaciones</b>		0,00	
	<b>I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)</b>		327.059,29	119.705,88

## MEMORIA ABREVIADA

### 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:

- A1. Universidad de la Consciencia - Conferencias, Coloquios y Seminarios Phi.
- A2. Fundación Phi: Obra Social – Ayudas PHI
- A3. Fundación Phi: Obra Social – Convenios de Colaboración espaciophi
- A4. Inversiones PHI – Las Siete Fuentes
- A5. Difusión, Desarrollo y Práctica del Yoga Vedanta y La Meditación

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:

Ronda del Puig de Santa María, 22 y C/ El Cid nº 10 Bajo.

Puçol 46530, Valencia

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 Salud Natural SL - Medicina natural y psicología. Phi Design SL - Decoración, reformas y estudio de arquitectura. Phi Gaia SLU - Consultoría y servicios.

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

Moneda funcional distinta del euro. Se pondrá de manifiesto esta circunstancia, indicando los criterios tenidos en cuenta para su determinación:

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

- Se indicará la naturaleza y el importe de cualquier cambio en una estimación contable que sea significativo y que afecte al ejercicio actual o que se espera que pueda afectar a los ejercicios futuros. Cuando sea impracticable realizar una estimación del efecto en ejercicios futuros, se revelará este hecho:

No existen cambios en ninguna estimación contable que sean significativos y que afecten al ejercicio actual o ejercicios futuros.

#### D. Comparación de la información

- Razones excepcionales que justifican la modificación de la estructura del Balance y de la Cuenta de Resultados del ejercicio anterior:

Se han modificado determinadas partidas contables por la adaptación al 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.

#### 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:

La totalidad de los ingresos de la entidad por la actividad propia corresponden a aportaciones privadas.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
2. Gastos por ayudas y otros	-64.785,89
8. Otros gastos de la actividad	-38.187,02
9. Amortización del inmovilizado	-3.761,14
12 ** (GASTOS) Otros resultados	-0,48

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	427.367,75
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	1.500,00
13. Ingresos financieros	1.926,07

#### 3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	324.059,29
Excedente de ejercicios anteriores	475.624,80
Reservas	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>799.684,09</b>

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00

A remanente (120)	799.684,09
A reservas (113, 114)	0,00
A excedentes negativos de ejercicios anteriores (121)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>799.684,09</b>

## NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

### 1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
I. Inmovilizado intangible	90.911,92

a) Inmovilizado intangible no 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.

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.

### 2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	1.250.701,90

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.

En aquellos inmovilizados materiales que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

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.

En aquellos inmovilizados materiales que han necesitado un periodo superior a un año para estar en condiciones de uso, se han incluido en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se han devengado antes de la puesta en condiciones de funcionamiento y que han sido girados por el proveedor o corresponden a algún tipo de financiación ajena atribuible a la adquisición, fabricación o construcción del activo.

### 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	259.072,91
B) Activo corriente. V. Inversiones financieras a corto plazo	6.000,00

Patrimonio neto y pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
C) Pasivo corriente. II. Deudas a corto plazo	450,22

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:

a) 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.

La naturaleza de los activos financieros y pasivos financieros designados inicialmente como a valor razonable con cambios en la cuenta de resultados, así como los criterios aplicados en dicha designación y una explicación de cómo la entidad ha cumplido con los requerimientos señalados en la norma de registro y valoración relativa a instrumentos financieros:

- Activos o pasivos financieros a coste amortizado. - Activos o pasivos financieros mantenidos para negociar. - Activos o pasivos financieros a coste.

Los criterios aplicados para determinar la existencia de evidencia objetiva de deterioro, así como el registro de la corrección de valor y su reversión y la baja definitiva de activos financieros deteriorados. En particular, se destacarán los criterios utilizados para calcular las correcciones valorativas relativas a los deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. Asimismo, se indicarán los criterios contables aplicados a los activos financieros cuyas condiciones hayan sido renegociadas y que, de otro modo, estarían vencidos o deteriorados:

- Activos o pasivos financieros a coste amortizado. - Activos o pasivos financieros mantenidos para negociar. - Activos o pasivos financieros a coste.

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	427.367,75
A) 2. Gastos por ayudas y otros	-64.785,89
A) 8. Otros gastos de la actividad	-38.187,02
A) 9. Amortización del inmovilizado	-3.761,14
A) 10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	1.500,00
A) 12** Otros resultados	-0,48
A) 13. Ingresos financieros	1.926,07
B) 2. Donaciones y legados recibidos	3.000,00

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.

## 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.

**12. Provisiones y contingencias**

INEXISTENCIA DE PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

**13. Gastos de personal**

INEXISTENCIA DE GASTOS DE PERSONAL

**14. Subvenciones, donaciones y legados**

Cuenta de Resultados

AGRUPACIÓN	IMPORTE
1.d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	426.367,75
10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	1.500,00

Patrimonio neto

AGRUPACIÓN	IMPORTE
A-3) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	1.128.808,63

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.

**15. Combinaciones de negocio**

INEXISTENCIA DE COMBINACIONES DE NEGOCIO

**16. Negocios conjuntos**

La empresa ha considerado como negocio conjunto, a una actividad económica controlada conjuntamente por dos o más personas físicas o jurídicas; esto incluye, negocios conjuntos que no se manifiesten a través de la constitución de una empresa, ni de un establecimiento permanente como son las uniones temporales de empresas y las comunidades de bienes.

En los casos detallados en el párrafo anterior, se han registrado los activos en el balance en la parte proporcional que le corresponda, en función del porcentaje de participación, de los activos controlados conjuntamente y de los pasivos incurridos conjuntamente, así como los activos afectos a la explotación conjunta que estén bajo su control, y los pasivos incurridos como consecuencia del negocio conjunto. Asimismo, se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias la parte que corresponda de los ingresos generados y de los gastos incurridos por el negocio conjunto.

**17. Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas**

Las operaciones entre empresas del mismo grupo, con independencia del grado de vinculación entre las empresas del grupo participantes, se han contabilizado de acuerdo con las normas generales, esto es, en el momento inicial por su valor razonable. En el caso de que el precio acordado por una operación, haya diferido del valor razonable, la diferencia se ha registrado atendiendo a la realidad económica de la operación.

## 18. Fusiones entre entidades no lucrativas

INEXISTENCIA DE FUSIONES ENTRE ENTIDADES NO LUCRATIVAS

## 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
206 Aplicaciones informáticas	5.112,76	0,00	0,00	5.112,76
239 Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos	11.608,26	77.635,24	0,00	89.243,50
<b>TOTAL</b>	<b>16.721,02</b>	<b>77.635,24</b>	<b>0,00</b>	<b>94.356,26</b>

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
206 Aplicaciones informáticas	1.757,13	1.687,21	0,00	3.444,34
<b>TOTAL</b>	<b>1.757,13</b>	<b>1.687,21</b>	<b>0,00</b>	<b>3.444,34</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 intangible NO generadores	14.963,89	75.948,03	0,00	90.911,92

#### 2. Generadores de flujos de efectivos

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro:

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

#### 3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	14.963,89	75.948,03	0,00	90.911,92
<b>TOTAL</b>	<b>14.963,89</b>	<b>75.948,03</b>	<b>0,00</b>	<b>90.911,92</b>

**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	0,00	0,00	1.173.090,88
211 Construcciones	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
213 Maquinaria	0,00	4.578,74	0,00	4.578,74
217 Equipos para procesos de información	2.071,64	50,00	0,00	2.121,64
<b>TOTAL</b>	<b>1.250.162,52</b>	<b>4.628,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.254.791,26</b>

## Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
211 Construcciones	1.212,33	1.500,00	0,00	2.712,33
213 Maquinaria	0,00	6,02	0,00	6,02
217 Equipos para procesos de información	803,10	567,91	0,00	1.371,01
<b>TOTAL</b>	<b>2.015,43</b>	<b>2.073,93</b>	<b>0,00</b>	<b>4.089,36</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	1.248.147,09	2.554,81	0,00	1.250.701,90

**2. Generadores de flujos de efectivos**

Importe, sucesos y circunstancias que han llevado al reconocimiento y revisión de la pérdida por deterioro:

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

**3. Totales**

## Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.248.147,09	2.554,81	0,00	1.250.701,90
<b>TOTAL</b>	<b>1.248.147,09</b>	<b>2.554,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1.250.701,90</b>

**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	14.963,89	75.948,03	0,00	90.911,92
Inmovilizado material NO generadores	1.248.147,09	2.554,81	0,00	1.250.701,90
<b>TOTAL</b>	<b>1.263.110,98</b>	<b>78.502,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1.341.613,82</b>

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

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	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>

### 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	5.720,00	0,00	0,00	5.720,00
<b>TOTAL</b>	<b>5.720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.720,00</b>

### Movimientos en inversiones financieras a corto plazo

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
540 Inversiones financieras a corto plazo en capital	5.720,00	280,00	0,00	6.000,00
<b>TOTAL</b>	5.720,00	280,00	0,00	6.000,00

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	5.720,00	280,00	0,00	6.000,00

## Entidades del grupo, multigrupo y asociadas

TIPO	ENTIDAD	CIF	DOMICILIO	FORMA JURÍDICA	ACTIVIDADES	FECHA ADQUISICIÓN
Grupo	PHI SALUD NATURAL SL	B97632590	CARRETERA DE BARCELONA 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	Decoración, reformas y estudio de Arquitectura	15/04/2010
Grupo	PHI GAIA SLU	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	VALOR EN LIBROS	DIVIDENDOS	COTIZACIÓN MEDIA	COTIZACIÓN AL CIERRE
PHI SALUD NATURAL SL	85,72	70.209,61	32.968,28	0,00	0,00	0,00
PHI DESIGN SL	70,00	96.122,57	32.547,85	0,00	0,00	0,00
PHI GAIA SLU	100,00	193.004,13	193.556,78	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	255,72	359.336,31	259.072,91	0,00	0,00	0,00

## Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas

## Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones en empresas del grupo	247.611,48	11.461,43	0,00	259.072,91
<b>TOTAL</b>	247.611,48	11.461,43	0,00	259.072,91

## Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	247.611,48	11.461,43	0,00	259.072,91

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

**NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS. BENEFICIARIOS Y ACREEDORES**

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros a coste amortizado	450,22	0,00	0,00	450,22
<b>TOTAL</b>	450,22	0,00	0,00	450,22

Instrumentos financieros a corto plazo (ejercicio anterior)

CATEGORÍA	DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	DERIVADOS. OTROS	TOTAL
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	-255,00	-255,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	-255,00	-255,00

**Beneficiarios y acreedores****Beneficiarios**

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
Entidades del grupo	0,00	18.751,03	0,00	18.751,03
Entidades asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras procedencias	0,00	105,20	0,00	105,20
<b>TOTAL</b>	0,00	18.856,23	0,00	18.856,23

**NOTA 9. 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	355.918,92	119.705,88	0,00	475.624,80
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	119.705,88	324.059,29	119.705,88	324.059,29
<b>TOTAL</b>	505.624,80	443.765,17	119.705,88	829.684,09

**NOTA 10. 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>			323.870,97
Diferencias permanentes. Resultados exentos	0,00	323.870,97	
<b>Base imponible (resultado fiscal)</b>			0,00

**NOTA 11. INGRESOS Y GASTOS****11.1. Ayudas monetarias y otros**

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
650 Ayudas monetarias	-59.647,88	0,00	-59.647,88
6501 Ayudas monetarias individuales	-12.118,45	0,00	-12.118,45
6502 Ayudas monetarias a entidades	-26.030,00	0,00	-26.030,00
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	-21.499,43	0,00	-21.499,43
653 Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	-5.138,01	0,00	-5.138,01
<b>TOTAL</b>	<b>-64.785,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.785,89</b>

**11.2. Aprovisionamientos**

INEXISTENCIA DE APROVISIONAMIENTOS

**11.3. Cargas sociales**

INEXISTENCIA DE CARGAS SOCIALES

**11.4. Deterioros y provisiones**

INEXISTENCIA DE DETERIOROS

INEXISTENCIA DE EXCESO DE PROVISIONES

**11.5. 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	PROCEDENCIA



Otras actividades	428.867,75	Donaciones actividad
<b>TOTAL</b>	<b>428.867,75</b>	

## 11.6. Otros gastos de la actividad

Desglose de otros gastos de la actividad:

PARTIDA	IMPORTE
(621) Arrendamientos y cánones	-1.449,90
(622) Reparaciones y conservación	-2.911,71
(623) Servicios de profesionales independientes	-2.184,52
(625) Primas de seguros	-1.324,09
(626) Servicios bancarios y similares	-1.274,10
(627) Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-822,74
(628) Suministros	-8.933,04
(629) Otros servicios	-18.361,57
(631) Otros tributos	-925,35
<b>TOTAL</b>	<b>-38.187,02</b>

## 11.7. Otros resultados

## NOTA 12. 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	1.125.808,63	4.500,00	1.500,00	1.128.808,63
<b>TOTAL</b>	<b>1.125.808,63</b>	<b>4.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.128.808,63</b>

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	426.367,75
746 Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidas al resultado del ejercicio	1.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>427.867,75</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 LAS SIETE FUENTES	132	Entidad privada	FUNDACIÓ MEDIAMBIENTAL

PROYECTO LAS SIETE FUENTES	740	Entidad privada	FONTANA, ELISABETH
----------------------------	-----	-----------------	--------------------

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	2012	1.116.124,00	1.212,33	1.500,00	2.712,33
PROYECTO LAS SIETE FUENTES	2011	2012	10.896,96	0,00	0,00	0,00
OTRAS DONACIONES	2012	2012	226.367,75	0,00	226.367,75	226.367,75
PROYECTO LAS SIETE FUENTES	2012	2012	4.500,00	0,00	0,00	0,00
PROYECTO LAS SIETE FUENTES	2012	2012	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00

## NOTA 13A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

### 1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

#### A1. Universidad de la Consciencia - Conferencias, Coloquios y Seminarios PHI

**Tipo:** Propia

**Sector:** Filosofía

**Función:** Formación

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

**Descripción detallada de la actividad:**

Fundación Phi trabaja en el desarrollo de un programa de actuación con vocación de permanencia denominado Universidad de la Consciencia (UC). Un programa cuyo objetivo es generar un espacio de enseñanza e investigación donde dar cabida a la reflexión, el análisis de nuevas ideas, el diálogo, el crecimiento; un espacio de estudio y aprendizaje donde pensadores, profesores, creadores de opinión y personas de referencia en el mundo hallen un lugar en el que compartir conocimiento, inquietudes y experiencias. Se organizan diversas actividades, congresos, seminarios, talleres, conferencias, coloquios, charlas, encuentros y debates en diversos campos del conocimiento como:

- Humanidades
- Cultura y arte
- Alianza de culturas
- Nuevos paradigmas
- Diálogo interreligioso e interconfesional
- Espiritualidad
- Ciencias medioambientales
- Arquitectura bioclimática y ambientalmente consciente
- Energías renovables, gestión de residuos, etc.
- I+D+i
- Salud holística

El Programa de Fundación Phi

“Universidad de la Consciencia” es probablemente una de las propuestas más innovadoras que pueden plantearse actualmente en Europa, dado que los acontecimientos sociopolíticos confirman, día a día, la necesidad de nuevos planteamientos que reúnan valores de referencia y de integración como los que se dan en este proyecto.

El Programa “Universidad de la Consciencia” es, en definitiva, una propuesta para fomentar la armonía y el respeto en una comunidad sana, solidaria y autosostenible, así como para recuperar formas de vida tradicionales en un proyecto que cuente con las más modernas tecnologías. Energías limpias, agricultura biológica y protección medioambiental sobre la base de unos fuertes cimientos de cultura, naturaleza y consciencia convivirán en un espacio que será un referente de cómo afrontar la vida de forma respetuosa, correcta y saludable.

En definitiva, un ejercicio de conciliación cuerpo-mente-espíritu-entorno.

#### 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		6,00		1.440,00

**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

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

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Difusión Universidad de la Consciencia	Asistentes Conferencias		1.500,00

**A2. Fundación Phi: Obra Social - Ayudas PHI****Tipo:** Propia**Sector:** Vida en Sociedad ( estructura y relaciones)**Función:** Cooperación Internacional**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad Valenciana,Bangladesh,India,España**Descripción detallada de la actividad:**

Distintos programas de actuación dirigidos a apoyar a los más desfavorecidos, en los que Fundación Phi actúa como captador de fondos desde España, para financiar programas de ayuda en el ámbito nacional e internacional:

1.-Un conjunto de actuaciones que la fundación realiza a través de voluntarios y colaboradores: asistencia personal en situaciones de necesidad, concesión de préstamos sin intereses, ayudas económicas a fondo perdido. Fundación Phi proporciona ayudas económicas para dichas necesidades, así como para hacer frente, en ocasiones, a los suministros de luz, agua, gas, etc. También se proporciona mobiliario, electrodomésticos, ropa y bienes de primera necesidad que son donados por particulares a estos efectos, previa captación por parte de los colaboradores. El área de hospitalización contempla que personas que han sido hospitalizadas encuentren la compañía y el calor humano necesarios ante situaciones de soledad y desamparo. De todos los programas de colaboración que Fundación Phi tiene en marcha en el extranjero, cabe destacar: - El Centro de Estudios para Mujeres y Niños (CWCS) en Bangladesh; el College Baba Bhuman Shah Vidya Mandir (Seekers Trust) en India. Complementariamente, Fundación Phi presta apoyo económico a organizaciones especializadas como son entre otras: Aldeas Infantiles, Médicos sin Fronteras, Justicia y Pau, Intermon Oxfam. Igualmente, Fundación Phi concede ayudas a distintas organizaciones con actividades afines a los fines fundacionales tanto en España como en el extranjero.

2.-Apadrinamientos: Fundación Phi organiza grupos de particulares deseosos de ayudar a personas desfavorecidas. Los colaboradores asisten a estas personas en todo lo referente a la regularización de su situación civil, el acceso a empleo en condiciones dignas y legales, la obtención de licencias y otros tipos de procedimientos administrativo-jurídicos, el acceso a alimentos de primera necesidad así como a otros productos básicos y, en definitiva, al restablecimiento de la dignidad y de la armonía en la vida de aquellos que lo necesitan.

3.-Philantropía: ha sido concebida por Fundación Phi como un espacio para dar cobertura a las diferentes iniciativas altruistas que se organizan para recaudar fondos en pro de la fundación. Actividades ideadas y ejecutadas por diferentes grupos de personas con el objetivo de aportar su "granito de arena" a la labor que Fundación Phi desempeña. Fundación Phi aporta su experiencia y su estructura para facilitar la labor que realizan los distintos colaboradores. Actualmente, cerca de 200 empresas e instituciones se suman a este espacio colaborando de distintas maneras, posibilitando el buen fin de estas actividades solidarias.

**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		18,00		2.000,00

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

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN- DETERMINADO
Personas físicas		0,00	X
Personas jurídicas		8,00	

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

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Obra Social	Desarrollo de programas de actuación		2,00

**A3. Fundación Phi: Obra Social - Convenios de Colaboración espaciophi****Tipo:** Propia**Sector:** Medicina social y Humanidades**Función:** Ayudas y subvenciones**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad Valenciana, España**Descripción detallada de la actividad:**

Fundación Phi nace como una solución jurídica que actúa como receptáculo de las distintas realidades consecuencia de una vida intrépida y generosa por parte de su fundador. Posteriormente, Fundación Phi resulta ser el marco ideal para acoger proyectos empresariales ya existentes, con un enfoque afín al objeto fundacional. Estas empresas participadas por la fundación, espaciophi, nacidas antes que la fundación pero con una sensibilidad similar, tienen todas ellas una motivación más allá de la mera búsqueda de beneficios económicos. Empresas que se identifican con lo que autores del momento denominan empresa 3.0, concepto que se explica a continuación:

- Es una comunidad empresarial, una comunidad humana de intereses que lleva la sostenibilidad en su ADN y la aplica de forma integral en todos sus ámbitos de decisión.
- Tiene como finalidad la satisfacción de necesidades racionales de productos y servicios para la sociedad.
- Aspira a obtener un beneficio suficiente para continuar contribuyendo al desarrollo social.
- Procura la lícita compensación de capital, trabajo y conocimiento (talento), como una unidad integrada de pensamiento y de acción.
- Está profundamente comprometida con un desarrollo armónico del planeta y de la humanidad.
- Actúa desde la plena libertad responsable.
- Contribuye a la riqueza y al bien común y no consume, en ningún ámbito, más recursos de los que genera.
- Actúa en el libre mercado de forma absolutamente transparente, ética y responsable.

**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		2,00		480,00

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

BENEFICIARIOS O USUARIOS	NÚMERO PREVISTO	NÚMERO REALIZADO	IN-DETERMINADO
Personas físicas		19,00	
Personas jurídicas		1,00	

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

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Obra Social	Desarrollo programas de actuación		2,00

**A4. Inversiones PHI - Las Siete Fuentes****Tipo:** Propia**Sector:** Urbanismo**Función:** Creación**Lugar de desarrollo de la actividad:** Extremadura, España**Descripción detallada de la actividad:**

Fundación Phi continúa con el Proyecto "Las Siete Fuentes" que avanza de forma progresiva y cuya evolución se puede seguir en [www.fundacionphi.org](http://www.fundacionphi.org). En el proceso de concreción se distinguen dos partes diferenciadas y totalmente complementarias: 1.- PROYECTO FUNDACIÓN PHI: Se plantea la creación de una infraestructura que dé soporte a Fundación Phi y su actividad cultural, de investigación y de formación que incluye la construcción de siete edificios bioclimáticos y autosuficientes para albergar: a) Las Escuelas Phi. b) La Sede de Fundación Phi. c) La sala de meditación. d) Los alojamientos de personal. e) Los alojamientos de los usuarios de las actividades de Fundación Phi. 2.- PROYECTO PHI GAIA: Como complemento a lo anterior, una explotación sostenible, un complejo eco-turístico que permita dar a conocer el centro, sus infraestructuras y filosofía de funcionamiento así como su entorno. El proyecto implica la construcción de cuatro edificios bioclimáticos y autosuficientes para albergar: a) El alojamiento del personal propio. b) El alojamiento de los visitantes. c) El centro de seminarios, talleres, coloquios, conferencias y congresos. d) La recepción, comedor, lavandería y servicios varios. Se crearán rutas de senderismo y actividades interpretativas para mostrar a los visitantes los valores naturales, históricos y culturales de la zona. Se diseñarán itinerarios demostrativos de las instalaciones de gestión energética, gestión de saneamientos y residuos, gestión integral del agua, así como de los distintos tipos de productos procedentes de la agricultura y ganadería ecológica.

**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	4,00	8,00	960,00	1.500,00

**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	1,00	1,00	X

**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

**A5. Difusión, Desarrollo y Práctica del Yoga Vedanta y La Meditación****Tipo:** Propia**Sector:** Filosofía**Función:** Formación**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad Valenciana, España**Descripción detallada de la actividad:**

Uno de los objetos de Fundación Phi, tal y como establece el artículo 6 de sus estatutos, es la práctica, desarrollo y difusión del Yoga Vedanta. Fundación Phi, dentro de este programa de actuación, organiza conferencias, coloquios y seminarios con el objeto de dar a conocer la Filosofía Yoga Vedanta y promover su desarrollo y difusión, así como la práctica de los distintos Yogas Clásicos y la Meditación. Con el mismo fin, la fundación desarrolla una activa labor de traducción, edición y publicación. Todas estas actividades están encaminadas a favorecer el desarrollo de dicho fin fundacional.

Además el programa Difusión, Desarrollo y Práctica del Yoga Vedanta y La Meditación cuenta ya con una serie de actividades en curso que se concretan en la ESCUELA PHI DE YOGA VENDANTA Y MEDITACIÓN (EPHI-YVM). La EPHI-YVM se consagró oficialmente en el año 2009, como uno de los vehículos propios de Fundación Phi para promover, fomentar y difundir la Filosofía Yoga Vedanta y la Meditación. Con este fin, la EPHI-YVM organiza en el seno de Fundación Phi, a partir del 1 de abril de 2010, encuentros periódicos en distintas ciudades de España, Europa, América e India. Los principales objetivos de la EPHI-YVM son la difusión más amplia posible de la Filosofía Vedanta, del a Espiritualidad, y de la Meditación, asó como la práctica de los Yogas Clásicos (Karma-Yoga, Bhakti-Yoga, Raja-Yoga (Kriya-Yoga) y Jnana-Yoga). Todas sus actividades en diferentes ámbitos (filosófico, espiritual, cultural, técnico, social, ambiental, etc.) están en sintonía con este objetivo único y sublime.

Así, la formación integral y espiritual es el objetivo principal que rige el plan de estudios de la EPHI-YVM y no exclusivamente el estudio de los textos sagrados (los Vedas, los Upanishads, los Yogas Clásicos, Los Vedanta Sutras, los Yogas Sutras, etc.). Se trata de dotar a todos los estudiantes de los instrumentos teóricos y prácticos que les permitan alcanzar un amplio conocimiento de su naturaleza interior y de sus facultades mentales y físicas.

La EPHI-YVM tiene como objetivos:

- Promover y fomentar el estudio, enseñanza, práctica y difusión de los principios y valores espirituales en general y, en particular, de la Filosofía Yoga Vedanta y la Meditación.
- Establecer que la Filosofía Vedanta, los Yogas y la Meditación son un conjunto de ideales, disciplinas y prácticas espirituales de carácter universal, que pueden ser adoptadas por cualquier persona sea cual fuere su credo o condición.
- Promover la comprensión e interacción mutuas entre todas las filosofías, religiones, ciencias, culturas.
- Promover la apreciación y valoración justa de la sabiduría y de la cultura espiritual de la India.
- Servir de fuente de inspiración y guía para la transformación del propio carácter mediante la práctica de los principios fundamentales de la Ética, la Filosofía Yoga Vedanta y la Meditación.
- Promover una percepción religiosa más amplia y profunda de la fe que cada persona profese, mediante la práctica de los principios religiosos universales, ensanchando el horizonte de la propia visión y cultivando la tolerancia y el vínculo espiritual entre todos los seres humanos.

Por lo tanto, los estudios realizados en la EPHI-YVM son una ocasión para practicar disciplinas espirituales, además de una oportunidad para participar en Satsangs con Maestros Espirituales. Para más información: [www.fundacionphi.org](http://www.fundacionphi.org)

**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		6,00		2.500,00

**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

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

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Difusión Yoga Vedanta	Asistentes aproximados		3.500,00



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

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº1	ACTIVIDAD Nº2	ACTIVIDAD Nº3	ACTIVIDAD Nº4
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-551,28	-31.491,04	-28.169,36	-25,05
a) Ayudas monetarias	0,00	-31.484,78	-28.163,10	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-551,28	-6,26	-6,26	-25,05
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	-10.631,60	-496,71	-465,16	-2.835,44
Profesionales Independientes	-218,45	-109,23	-109,23	-436,90
Seguros	-132,41	-44,07	-44,07	-176,28
Gastos Bancarios	-124,30	-94,92	-63,37	-247,80
Suministros	-893,30	-64,41	-64,41	-257,62
Otros Gastos	-9.263,14	-184,08	-184,08	-1.716,84
Amortización del inmovilizado	-376,11	-112,76	-112,76	-451,02
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	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-11.558,99</b>	<b>-32.100,51</b>	<b>-28.747,28</b>	<b>-3.311,51</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	50,00	0,00	0,00	77.635,24
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>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.635,24</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>11.608,99</b>	<b>32.100,51</b>	<b>28.747,28</b>	<b>80.946,75</b>

RECURSOS	ACTIVIDAD Nº5
<b>Gastos</b>	
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-4.549,16
a) Ayudas monetarias	0,00
b) Ayudas no monetarias	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	-4.549,16

Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00
Aprovisionamientos	0,00
Gastos de personal	0,00
Otros gastos de la actividad	-23.758,11
Profesionales Independientes	-1.310,71
Seguros	-927,25
Gastos Bancarios	-743,71
Suministros	-7.653,31
Otros Gastos	-13.123,13
Amortización del inmovilizado	-2.708,49
Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado	0,00
Gastos financieros	0,00
Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros	0,00
Diferencias de cambio	0,00
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	-0,48
Impuesto sobre beneficios	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-31.016,24</b>
<b>Inversiones</b>	
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	4.578,74
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00
<b>Total inversiones</b>	<b>4.578,74</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>35.594,98</b>

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
<b>Gastos</b>				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-77.323,78	-64.785,89	0,00	-64.785,89
a) Ayudas monetarias	-77.323,78	-59.647,88	0,00	-59.647,88
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Gastos por colaboraciones y órganos de gobierno	0,00	-5.138,01	0,00	-5.138,01
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	-33.621,83	-38.187,02	0,00	-38.187,02
Profesionales Independientes	-7.540,00	-2.184,52	0,00	-2.184,52
Seguros	-1.383,21	-1.324,08	0,00	-1.324,08
Gastos Bancarios	-100,00	-1.274,10	0,00	-1.274,10
Suministros	-3.976,35	-8.933,05	0,00	-8.933,05
Otros Gastos	-20.622,27	-24.471,27	0,00	-24.471,27
Amortización del inmovilizado	0,00	-3.761,14	0,00	-3.761,14
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	-0,48	0,00	-0,48
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total gastos</b>	<b>-110.945,61</b>	<b>-106.734,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-106.734,53</b>
<b>Inversiones</b>				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	82.263,98	0,00	82.263,98
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>0,00</b>	<b>82.263,98</b>	<b>0,00</b>	<b>82.263,98</b>
<b>TOTAL RECURSOS EMPLEADOS</b>	<b>110.945,61</b>	<b>188.998,51</b>	<b>0,00</b>	<b>188.998,51</b>

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

<b>RECURSOS</b>	<b>PREVISTO</b>	<b>REALIZADO</b>
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	650,00	1.926,07
Ventas y prestaciones de servicios de las actividades propias	0,00	0,00
Ingresos ordinarios de las actividades mercantiles	0,00	0,00
Subvenciones del sector público: cuentas 130, 132, 740 y 741	0,00	0,00
Aportaciones privadas: cuentas 131, 132, 740 y 741	132.200,00	429.367,75
Otros tipos de ingresos	0,00	1.000,00
<b>TOTAL INGRESOS OBTENIDOS</b>	<b>132.850,00</b>	<b>432.293,82</b>

**Otros recursos económicos obtenidos por la entidad**

<b>OTROS RECURSOS</b>	<b>PREVISTO</b>	<b>REALIZADO</b>
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>

**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 tal y como lo demuestran unos gastos efectivos inferiores a los previstos inicialmente y unos ingresos superiores. 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 que se pueda llevar a cabo.

**NOTA 13B. 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>	324.059,29
<b>Ajustes (+) del resultado contable</b>	
Dotaciones a la amortización y a las provisiones inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines	3.761,14
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y provisiones a inmovilizado)	102.973,39
<b>Total gastos no deducibles</b>	106.734,53
<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
<b>DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO</b>	430.793,82
<b>Renta a destinar</b>	301.555,67
<b>Porcentaje</b>	70,00

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

RECURSOS	IMPORTE
Gastos act. propia devengados en el ejercicio (incluye gastos comunes a la act. propia)	102.973,39
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	93.725,41
<b>TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO</b>	196.698,80
% Recursos destinados s/ Base del artículo 27	45,66

**Gastos de administración**

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	11.655,07
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
<b>Total gastos administración devengados en el ejercicio</b>	11.655,07

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 11.655,07 €, 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**

EJERCICIO	Determinación de los recursos devengados en el ejercicio a cumplimiento de fines					Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines					TOTAL RECURSOS HECHOS EFECTIVOS
	BASE DE CÁLCULO	RENTA A DESTINAR	RECURSOS DESTINADOS A FINES	RECURSOS DESTINADOS EN EXCESO(+) O DEFECTO(-)	N-4	N-3	N-2	N-1	N		
01/09/2009 - 31/12/2009	302.572,69	211.800,88	139.818,71	-71.982,17		139.818,71	71.982,17	0,00	0,00	0,00	211.800,88
01/01/2010 - 31/12/2010	126.336,80	88.435,76	194.711,58	34.293,65			88.435,76	0,00	0,00	0,00	88.435,76
01/01/2011 - 31/12/2011	213.567,46	149.497,22	210.623,02	95.419,45				149.497,22		0,00	149.497,22
01/01/2012 - 31/12/2012	430.793,82	301.555,67	196.698,80	-9.437,42						292.118,25	292.118,25

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

PARTIDA DEL BALANCE	Datos identificativos de la inversión			Adquisición		Forma de financiación			Computadas como cumplimiento de fines		
	Nº CUENTA	DETALLE DE LA INVERSIÓN	FECHA DE ADQUISICIÓN	VALOR DE LA INVERSIÓN	RECURSOS PROPIOS	SUBVENCIÓN	PRÉSTAMO	IMPORTE HASTA EL EJERCICIO	IMPORTE EN EL EJERCICIO	IMPORTE PENDIENTE	
A) III.	213	Depósitos Caldera	19/12/2012	4.578,74	4.578,74	0,00	0,00	0,00	4.578,74	0,00	
A) III.	217	Equipos para procesos de información	24/07/2012	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	
A) I.	239	Inversión Proyecto Las Siete Fuentes	20/06/2012	2.950,00	2.950,00	0,00	0,00	0,00	2.950,00	0,00	
A) I.	239	Inversión Proyecto Las Siete Fuentes	23/07/2012	70.185,24	70.185,24	0,00	0,00	0,00	70.185,24	0,00	
A) I.	239	Inversión Proyecto Las Siete Fuentes	31/07/2012	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	
A) V.	250	Acciones Phi Design SL	03/08/2012	777,00	0,00	777,00	0,00	0,00	777,00	0,00	
A) V.	250	Acciones Phi Salud Natural SL	27/11/2012	10.684,43	152,99	10.531,44	0,00	0,00	10.684,43	0,00	
		<b>TOTAL</b>		<b>93.725,41</b>	<b>77.916,97</b>	<b>15.808,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93.725,41</b>	<b>0,00</b>	

**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	1.687,21	3.444,34
9. Amortización del inmovilizado	681	Amortización Inmovilizado Material	2.073,93	4.089,36
		<b>TOTAL</b>	3.761,14	7.533,70

**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
2. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas Monetarias	Devengo	59.647,88
8. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos	Devengo	1.449,90
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y Conservación	Devengo	2.911,71
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales Independientes	Devengo	2.184,52
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Devengo	1.324,09
8. Otros gastos de la actividad	626	Servicios Bancarios y Similares	Devengo	1.274,10
8. Otros gastos de la actividad	627	Publicidad	Devengo	822,74
8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Devengo	8.933,04
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros Gastos	Devengo	18.361,57
8. Otros gastos de la actividad	631	Otros impuestos	Devengo	925,35
2. Gastos por ayudas y otros	653	Compensación de Gastos	Devengo	5.138,01
12 **. Otros resultados	678	Gastos excepcionales	Devengo	0,48
		<b>TOTAL</b>		102.973,39

**Ajustes negativos del resultado contable****Gastos de administración**

PARTIDA DE RESULTADOS	Nº CUENTA	DETALLE DEL GASTO	CRITERIO DE IMPUTACIÓN A LA FUNCIÓN DE	IMPORTE
-----------------------	-----------	-------------------	--	---------



			ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO	
2. Gastos por ayudas y otros	653	Compensación de Gastos	Devengo	125,23
8. Otros gastos de la actividad	621	Arrendamientos	Devengo	1.449,90
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparación y conservación	Devengo	69,62
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales	Devengo	2.184,52
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Devengo	881,42
8. Otros gastos de la actividad	626	Servicios Bancarios y Similares	Devengo	1.238,99
8. Otros gastos de la actividad	627	Gastos de Publicidad	Devengo	85,24
8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Devengo	1.288,11
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros gastos	Devengo	2.076,92
9. Amortización del inmovilizado	680	Dotación Amortización Inmovilizado Intangible	Devengo	1.687,21
9. Amortización del inmovilizado	681	Dotación Amortización Inmovilizado Material	Devengo	567,91
		<b>TOTAL</b>		<b>11.655,07</b>

## NOTA 14. 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 SLU	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	85,72	26.060,00	17.958,27	20.851,34

PHI DESIGN SL	70,00	7.770,00	0,00	-5.622,43
PHI GAIA SLU	100,00	195.000,00	16,45	-448,34
<b>TOTAL</b>		228.830,00	17.974,72	14.780,57

### 3. Detalle de las operaciones

ENTIDAD	DETALLE	CUANTIFICACIÓN
PHI SALUD NATURAL SL	No hay operaciones	0,00
PHI DESIGN SL	Operaciones comerciales	75.153,18
PHI GAIA SLU	No hay operaciones	0,00
<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	155,77	0,00	0,00	0,00	0,00
PHI GAIA SLU	0,00	0,00	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 la Entidad Phi Design 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 15. OTRA INFORMACIÓN

### 15.1. Cambios en el órgano de gobierno, dirección y representación

Durante el ejercicio al que corresponden las cuentas anuales, se han producido los siguientes cambios:

Nuevos nombramientos de patronos y representantes

PATRONO	NIF PATRONO	FECHA NOMBRAMIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	NIF REPRESENTANTE	FECHA NOMBRAMIENTO REPRESENTANTE
José Pablo Gadea Pérez	19440874D	28/05/2012			

M Teresa Martínez Molina	39680448C	28/05/2012			
--------------------------	-----------	------------	--	--	--

**15.2. Autorizaciones del Protectorado**

No existen autorizaciones otorgadas por el Protectorado, o solicitadas y pendientes de contestación en el ejercicio

**15.3. Remuneraciones a miembros del Patronato**

Los miembros del Patronato no han percibido ingresos en concepto de sueldos, dietas o remuneración por parte de la Fundación

**15.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato**

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

**15.5. Pensiones y de seguros de vida de miembros del Patronato**

Inexistencia de obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto de miembros antiguos y actuales del Patronato

**15.6. Personas empleadas**

Número medio de personas empleadas:

0

Número de personas con discapacidad mayor o igual al 33%:

0

## 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	71,39		
206 Aplicaciones informáticas	Página Web	07/09/2010	1.916,32	0,00	1.464,01		
206 Aplicaciones informáticas	Ampliaciones Página Web	20/06/2011	3.114,02	0,00	1.908,94		
	<b>TOTAL</b>		5.112,76	0,00	3.444,34		

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	208,82		
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	17/05/2010	1.489,65	0,00	1.008,07		
210 Terrenos y bienes naturales	Terreno "Ronda del Puig"	11/03/2011	1.042.425,61	0,00	0,00		

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 885: PHI. CUENTAS ANUALES

211 Construcciones	Construcción "Ronda del Puig"	11/03/2011	75.000,00	0,00	2.712,33				
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	23/06/2011	273,41	0,00	104,12				
213 Maquinaria	Depósitos Caldera	19/12/2012	4.578,74	0,00	6,02				
217 Equipos para procesos de información	Ordenador	24/07/2012	50,00	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				
	<b>TOTAL</b>		1.344.034,76	0,00	4.089,36				

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	193.556,78	0,00	0,00		
	<b>TOTAL</b>		259.072,91	0,00	0,00		

**Obligaciones**

INEXISTENCIA DE OBLIGACIONES