



IMPRESO DE PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

1. DATOS DE LA FUNDACIÓN

Nombre	Nº REGISTRO 885CUL
PHI	
Representada por D./Dº	
Félix Balboa Lezáun	
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 **01/01/2015 - 31/12/2015**

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	ealiaga@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 30 de Junio de 2016	

PRESENTACIÓN DE CUENTAS ANUALES

FUNDACIÓN:

PHI

CIF:

G98148794

Nº REGISTRO:

885CUL

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO:

01/01/2015 - 31/12/2015

CERTIFICADO ACREDITATIVO DE LA APROBACIÓN DE CUENTAS

Aliaga Lleo, D. Emilio, 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 885CUL.

CERTIFICA:

1º) Que con fecha 25 de Junio de 2016 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
- P.- Ortiz Amuriza, D. Carmelo Javier
- P.- Peláez Pancheri, Dña. María Pía

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 01/01/2015 - 31/12/2015, 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 152.757,54€, 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 25 de Junio de 2016.

EL SECRETARIO
Aliaga Lleo, D. Emilio

Vº Bº
EL PRESIDENTE
Balboa Lezaún, D. Félix

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 25 de Junio de 2016, 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	Firma: Ortiz Amuriza, D. Carmelo Javier
Firma: Peláez Pancheri, Dña. María Pía	

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 25 de Junio de 2016

EL SECRETARIO
Aliaga Lleo, D. Emilio

Vº Bº
EL PRESIDENTE
Balboa Lezaún, D. Félix

Fdo.:.....

BALANCE DE SITUACIÓN**A. ACTIVO**

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		1.971.530,40	1.825.657,27
20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible		258.063,93	121.432,43
240, 241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00
21, (281), (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material		1.272.950,34	1.274.792,21
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		440.516,13	429.432,63
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) ACTIVO CORRIENTE		1.289.862,73	1.186.411,36
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		606.400,00	631.160,00
480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		683.462,73	555.251,36
	TOTAL ACTIVO (A + B)		3.261.393,13	3.012.068,63

B. PATRIMONIO NETO Y PASIVO

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A) PATRIMONIO NETO		3.137.414,37	3.003.480,62
	A-1) Fondos propios		2.003.605,74	1.868.171,99
	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		1.838.171,99	1.176.080,36
129	IV. Excedente del ejercicio		135.433,75	662.091,63
130, 131, 132	A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos		1.133.808,63	1.135.308,63
	B) PASIVO NO CORRIENTE		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
	C) PASIVO CORRIENTE		123.978,76	8.588,01
499, 529	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a corto plazo		121.800,00	0,00
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito		1.800,00	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		120.000,00	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		2.178,76	8.588,01
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores		0,00	0,00
410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores		2.178,76	8.588,01
485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo		0,00	0,00
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		3.261.393,13	3.012.068,63

CUENTA DE RESULTADOS

Nº DE CUENTAS	AGRUPACIÓN	NOTA	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	A. Excedente del ejercicio			
	1. Ingresos de la actividad propia		199.942,44	751.118,95
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		199.942,44	751.118,95
728	e) Reintegro de ayudas y asignaciones		0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	2. Ventas e ingresos de la actividad mercantil		0,00	0,00
	3. Gastos por ayudas y otros		-37.865,75	-36.065,75
(650)	a) Ayudas monetarias		-32.384,33	-28.715,89
(651)	b) Ayudas no monetarias		0,00	0,00
(653), (654)	c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-5.481,42	-7.349,86
(658)	d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados		0,00	0,00
(6930), 71, 7930	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
73	5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		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	6. Aprovisionamientos		0,00	0,00
	7. Otros ingresos de la actividad		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	8. Gastos de personal		0,00	0,00
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	9. Otros gastos de la actividad		-42.356,69	-46.649,77
(68)	10. Amortización del inmovilizado		-2.568,86	-2.799,31
	11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		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	12. Excesos de provisiones		0,00	0,00

(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	0,00
774	13 *. Diferencia negativa de combinaciones de negocio		0,00	0,00
(678), 778	13 **. Otros resultados		0,00	0,00
	A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+13*+13**)		118.651,14	667.104,12
760, 761, 762, 767, 769	14. Ingresos financieros		16.782,61	4.627,79
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	15. Gastos financieros		0,00	0,00
(663), 763	16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
(668), 768	17. Diferencias de cambio		0,00	0,00
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	-9.640,28
	19. Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		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
	A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (14+15+16+17+18+19)		16.782,61	-5.012,49
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		135.433,75	662.091,63
(6300), 6301, (633), 638	20. Impuestos sobre beneficios		0,00	0,00
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3+20)		135.433,75	662.091,63
	B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
	1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	2. Donaciones y legados recibidos		0,00	1.000,00
	3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	B.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4)		0,00	1.000,00
	C) Reclasificaciones al excedente del ejercicio			
	1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
	3. Otros ingresos y gastos		-1.500,00	0,00
	4. Efecto impositivo		0,00	0,00
	C.1) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)		-1.500,00	0,00

	D) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		-1.500,00	1.000,00
	E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	0,00
	F) Ajustes por errores		0,00	0,00
	G) Variaciones en la dotación fundacional o fondo social		0,00	0,00
	H) Otras variaciones		0,00	0,00
	I) RESULTADO TOTAL. VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		133.933,75	663.091,63

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. Campus Phi: creación de un asentamiento humano estable, en un entorno rural, basado en un sistema ecológicamente saludable y económicamente viable que produzca lo necesario para la propia satisfacción de las necesidades, haciendo un uso prudente, conservacionista y no contaminante de los recursos naturales. 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: Campus Phi. Proyecto de arquitectura "Las Siete Fuentes",

Domicilio social:

Ronda del Puig de Santa María, 22
Puçol
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 (Cataluña, Comunidad Valenciana, País Vasco, Extremadura, Comunidad de Madrid, Bélgica, Alemania, Francia, India, España, Suiza)

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 la 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 residencial 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 los ingresos han sido menores que en ejercicios anteriores al no haberse recibido ninguna ayuda extraordinaria.

PARTIDAS DE GASTOS	IMPORTE
3. Gastos por ayudas y otros	-37.865,75
9. Otros gastos de la actividad	-42.356,69
10. Amortización del inmovilizado	-2.568,86
TOTAL	-82.791,30

PARTIDAS DE INGRESOS	IMPORTE
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia	199.942,44
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado del ejercicio	1.500,00
14. Ingresos financieros	16.782,61
TOTAL	218.225,05

3.2. Propuesta de aplicación del excedente

La propuesta de aplicación del excedente es la siguiente:

BASE DE REPARTO	IMPORTE
Excedente del ejercicio	135.433,75
Excedente de ejercicios anteriores	1.838.171,99
Reservas	0,00
TOTAL	1.973.605,74

DISTRIBUCIÓN	IMPORTE
A dotación fundacional	0,00
A remanente (120)	1.973.605,74
A reservas (113, 114)	0,00
A excedentes negativos de ejercicios anteriores (121)	0,00
TOTAL	1.973.605,74

NOTA 4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado intangible

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
I. Inmovilizado intangible	258.063,93

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 de inmovilizado intangible, solo se han incluido en el precios de adquisición o coste de producción cuando no han sido recuperables directamente de la Hacienda Pública.

b) Inmovilizado intangible generador de flujos de efectivo:

Se valoran por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, sin perjuicio de los in indicado en las normas particulares sobre este tipo de inmovilizados. Los impuesto que gravan los elemento de inmovilizado intangible, solo 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 entidad, no han existido inmovilizados intangibles con vida útil indefinida.

2. Inmovilizado material

Activo no corriente

AGRUPACIÓN	IMPORTE
III. Inmovilizado material	1.272.950,34

a) Inmovilizado material no generador de flujos de efectivo

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición, y posteriormente se minorra por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera.

Los gastos de conservación y mantenimiento de los diferentes elementos que componen el inmovilizado material se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren. Por el contrario, los importes invertidos en mejoras que contribuyen a aumentar la capacidad o eficiencia o a alargar la vida útil de dichos bienes se registran como mayor coste de los mismos.

La entidad amortiza el inmovilizado material siguiendo el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados en función de los años de vida útil estimada de los respectivos bienes.

b) Inmovilizado material generador de flujos de efectivo

El inmovilizado material se valora inicialmente por su precio de adquisición, y posteriormente se minorra por la correspondiente amortización acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera.

Los gastos de conservación y mantenimiento de los diferentes elementos que componen el inmovilizado material se imputan a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se incurren. Por el contrario, los importes invertidos en mejoras que contribuyen a aumentar la capacidad o eficiencia o a alargar la vida útil de dichos bienes se registran como mayor coste de los mismos.

La entidad amortiza el inmovilizado material siguiendo el método lineal, aplicando porcentajes de amortización anual calculados en función de los años de vida útil estimada de los respectivos bienes.

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	440.516,13
B) Activo corriente. V. Inversiones financieras a corto plazo	606.400,00

Patrimonio neto y pasivo

AGRUPACIÓN	IMPORTE
C) Pasivo corriente. II. Deudas a corto plazo	121.800,00

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:

Los instrumentos financieros se clasifican en el momento de su reconocimiento inicial como un activo financiero, un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio, de conformidad con el fondo económico del acuerdo contractual y con las definiciones de activo financiero, pasivo financiero o de instrumento de patrimonio.

La entidad clasifica los instrumentos financieros en las diferentes categorías atendiendo a las características y a las intenciones de la Dirección en el momento de su reconocimiento inicial.

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

La entidad 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 a 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 entidad 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	199.942,44
A) 2. Gastos por ayudas y otros	-37.865,75
A) 8. Otros gastos de la actividad	-42.356,69
A) 9. Amortización del inmovilizado	-2.568,86
A) 10. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio	1.500,00
A) 13. Ingresos financieros	16.782,61
C) 3. Otros ingresos y gastos	-1.500,00

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 entidad 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 por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante la entidad incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

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	199.942,44
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	1.133.808,63

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.

17. 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.

18. 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.

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
209 Anticipos para inmovilizaciones intangibles	5.112,76	0,00	0,00	5.112,76
239 Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos	119.581,98	136.842,50	0,00	256.424,48
TOTAL	126.804,74	136.842,50	0,00	263.647,24

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
203 Propiedad industrial e intelectual	259,56	211,00	0,00	470,56
209 Anticipos para inmovilizaciones intangibles	5.112,75	0,00	0,00	5.112,75
239 Inmovilizaciones materiales en curso y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.372,31	211,00	0,00	5.583,31

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL

203 Propiedad industrial e intelectual	0,00	0,00	0,00	0,00
209 Anticipos para inmobilizaciones intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00
239 Inmobilizaciones materiales en curso y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	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	121.432,43	136.631,50	0,00	258.063,93

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Totales

Totales inmovilizado intangible

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado intangible NO generadores	121.432,43	136.631,50	0,00	258.063,93
TOTAL	121.432,43	136.631,50	0,00	258.063,93

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	1.197.708,09	0,00	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	678,10	0,00	0,00	678,10
217 Equipos para procesos de información	3.200,44	0,00	0,00	3.200,44
219 Otro inmovilizado material	1.538,34	515,99	0,00	2.054,33
TOTAL	1.283.683,71	515,99	0,00	1.284.199,70

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
210 Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00
211 Construcciones	5.712,33	1.500,00	0,00	7.212,33
213 Maquinaria	592,82	330,15	0,00	922,97
216 Mobiliario	52,89	67,81	0,00	120,70
217 Equipos para procesos de información	2.405,00	338,05	0,00	2.743,05
219 Otro inmovilizado material	128,46	121,85	0,00	250,31
TOTAL	8.891,50	2.357,86	0,00	11.249,36

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
TOTAL	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 material NO generadores	1.274.792,21	-1.841,87	0,00	1.272.950,34

2. Generadores de flujos de efectivos

Coste

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Amortizaciones

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Totales

Totales inmovilizado material

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inmovilizado material NO generadores	1.274.792,21	-1.841,87	0,00	1.272.950,34
TOTAL	1.274.792,21	-1.841,87	0,00	1.272.950,34

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	121.432,43	136.631,50	0,00	258.063,93
Inmovilizado material NO generadores	1.274.792,21	-1.841,87	0,00	1.272.950,34
TOTAL	1.396.224,64	134.789,63	0,00	1.531.014,27

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	606.400,00	0,00	0,00	606.400,00
TOTAL	606.400,00	0,00	0,00	606.400,00

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	631.160,00	0,00	0,00	631.160,00
TOTAL	631.160,00	0,00	0,00	631.160,00

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	240,00	0,00	6.400,00
548 Imposiciones a corto plazo	625.000,00	500.000,00	525.000,00	600.000,00
TOTAL	631.160,00	500.240,00	525.000,00	606.400,00

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones financieras Corto Plazo	631.160,00	500.240,00	525.000,00	606.400,00

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	Psicología y Medicina Natural	29/10/2010
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 EJERCICIO	RESULTADO DE EXPLOTACIÓN
PHI SALUD NATURAL SL	85,72	30.400,00	68.606,05	20.546,63
PHI DESIGN SL	70,00	7.770,00	146,60	-28.589,91
PHI GAIA SL	95,53	392.550,00	16,45	-1.939,15
TOTAL	251,25	430.720,00	68.769,10	-9.982,43

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	375.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	440.516,13	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	429.432,63	0,00	0,00	429.432,63
TOTAL	429.432,63	0,00	0,00	429.432,63

Deterioros

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
2503 Participaciones en empresas del grupo	0,00	0,00	11.083,50	-11.083,50
TOTAL	0,00	0,00	11.083,50	-11.083,50

Totales

DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SALDO FINAL
Inversiones empresas del grupo	429.432,63	0,00	-11.083,50	440.516,13

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

INEXISTENCIA DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Instrumentos financieros a corto plazo

	DEUDAS CON	OBLIGACIONES Y OTROS	DERIVADOS.	

CATEGORÍA	ENTIDADES DE CRÉDITO	VALORES NEGOCIABLES	OTROS	TOTAL
Pasivos financieros mantenidos para negociar	0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivos financieros a coste amortizado	0,00	0,00	121.800,00	121.800,00
TOTAL	0,00	0,00	121.800,00	121.800,00

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	1.176.080,36	662.091,63	0,00	1.838.171,99
121 Excedentes negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
129 Excedente del ejercicio	662.091,63	135.433,75	662.091,63	135.433,75
TOTAL	1.868.171,99	797.525,38	662.091,63	2.003.605,74

NOTA 12. SITUACIÓN FISCAL

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

DESCRIPCIÓN	AUMENTO	DISMINUCIÓN	IMPORTE
Resultado contable			135.433,75
Diferencias permanentes. Resultados exentos	0,00	135.433,75	
Base imponible (resultado fiscal)			0,00

Información sobre resultados exentos, bases imponibles negativas pendientes de compensar, incentivos fiscales aplicados en el ejercicio y compromisos asumidos en relación con los mismos, cualquier otra circunstancia de carácter sustantivo en relación con la situación fiscal: Durante el año 2015 se ha realizado una Inspección por parte de la Agencia Tributaria de los ejercicios 2010 a 2013. Con fecha 30 de noviembre de 2015 se firmó Acta de Conformidad provisional condicionada a la ejecución del Proyecto "Las Siete Fuentes", por lo que la conclusión del mismo determinará que se hayan cumplido las exigencias del art 3 de la Ley 49/2002.

NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS

13.1. Ayudas monetarias y otros

AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	TOTAL ACTIVIDADES	SIN ACTIVIDAD ESPECÍFICA	TOTAL
650 Ayudas monetarias	-32.384,33	0,00	-32.384,33
6501 Ayudas monetarias individuales	-3.744,90	0,00	-3.744,90
6502 Ayudas monetarias a entidades	-6.950,00	0,00	-6.950,00
6504 Ayudas monetarias de cooperación internacional	-21.689,43	0,00	-21.689,43
653 Compensación de gastos por prestaciones de colaboración	-5.481,42	0,00	-5.481,42
TOTAL	-37.865,75	0,00	-37.865,75

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	-6.453,63
(622) Reparaciones y conservación	-868,10
(623) Servicios de profesionales independientes	-6.727,94
(625) Primas de seguros	-1.837,85
(626) Servicios bancarios y similares	-764,30
(628) Suministros	-10.632,02
(629) Otros servicios	-15.072,85
TOTAL	-42.356,69

13.6. Ingresos

INEXISTENCIA DE CUOTAS DE ASOCIADOS Y AFILIADOS

INEXISTENCIA DE APORTACIONES DE USUARIOS

INEXISTENCIA DE INGRESOS DE PROMOCIONES, PATROCINADORES Y COLABORACIONES

	D) SUBVEN- CIONES,	
--	-------------------------------	--

ACTIVIDAD PROPIA	DONACIONES Y LEGADOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	D) PROCEDENCIA
Otros ingresos sin asignación a actividades específicas	201.442,44	Donaciones
TOTAL	201.442,44	

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	1.135.308,63	0,00	1.500,00	1.133.808,63
TOTAL	1.135.308,63	0,00	1.500,00	1.133.808,63

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	199.942,44
745,746 Subvenciones, donaciones y legados transferidos al excedente del ejercicio	1.500,00
TOTAL	201.442,44

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 CWCS	740	Administración Local	AYUNTAMIENTO DE PUZOL
OTRAS DONACIONES	740	Entidad privada	DONANTES

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	2015	1.116.124,00	5.712,33	1.500,00	7.212,33
PROYECTO CWCS	2015	2015	3.517,65	0,00	3.517,65	3.517,65
OTRAS DONACIONES	2015	2015	196.424,79	0,00	196.424,79	196.424,79

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 - Campus Phi. Se está en

estos momentos en plena ejecución del proyecto.

NOTA 15A. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

A1. CAMPUS PHI

Tipo: Propia

Sector: Cultura

Función: Formación

Lugar de desarrollo de la actividad: Cataluña, Comunidad Valenciana, Extremadura, Comunidad de Madrid, País Vasco, Bélgica, Francia, Alemania, India, España, Suiza

Descripción detallada de la actividad:

CAMPUS PHI como Sistema Global Sostenible, pretende ser un punto referencial de la gestión inteligente y sostenible de los recursos, mediante proyectos de I+D+i cuyo objetivo sea crear sinergias entre distintas áreas (arquitectura bioclimática, energías renovables, ciclo integral del agua y los residuos, medioambiente, etc.) y cuyos resultados puedan ser compartidos con las instituciones y profesionales del ámbito universitario, científico, de investigación y del pensamiento. En este sentido, CAMPUS PHI proyecta atraer a una gran variedad de personas sensibles y comprometidas que contribuyan, no solo al enriquecimiento del espacio natural elegido, en todas sus áreas, sino también al desarrollo local, comarcal y regional, proyectando sus logros en el ámbito nacional e internacional.

Con la creación de este espacio, se favorece que las personas convivan en armonía, trabajen juntas, cuiden de sí mismas y de todo aquello que las rodea y compartan sabiduría. El Centro Vedántico de Yoga y Meditación es el alma del proyecto, el medio que permite el acceso al autoconocimiento como saber esencial, del cual brotarán las demás aguas del saber, integradoras del conocimiento tradicional y tecnológico, dando lugar a la creación de un espacio educativo singular: la Universidad de la Consciencia. Diferenciado de las universidades al uso, CAMPUS PHI es un original espacio de investigación y transferencia de conocimientos en los ámbitos de la ciencia, la tecnología, la arquitectura, la ingeniería, la salud, la cultura, las ciencias sociales y humanas o la educación; sustentado por personalidades y entidades de prestigio del mundo académico y de la investigación, públicas y privadas, locales e internacionales.

Con objeto de dar participación y continuidad a sus actividades, más allá de las posibilidades de interacción presencial de las personas integrantes, pondrá en funcionamiento un Campus Virtual (en construcción), basado en la implementación de las nuevas Tecnologías de la Información y la Comunicación (TIC).

Contará con un Programa de Comunicación y Servicio Editorial que permita difundir la actividad y los contenidos impartidos, divulgar la experiencia científica desarrollada en las distintas escuelas y departamentos. Se pretende facilitar el acceso al conocimiento a todo el mundo en condiciones de igualdad.

El proyecto contará con el Centro Residencial Phi Gaia, espacio creado para albergar a quienes quieran conocer y participar en las actividades y programas propuestos por CAMPUS PHI y, por supuesto, a todas aquellas personas que deseen acercarse a visitar y descubrir el incomparable entorno natural de la Sierra de Gata y sus gentes.

Fundación Phi desarrolla, en su sede de Valencia, en España y también fuera de nuestras fronteras, numerosas actividades que ya forman parte del proyecto docente innovador - Universidad de la Consciencia (UC) y del Centro Vedántico de Yoga y Meditación. Estas actividades de carácter docente, educativo, de investigación y de transferencia de conocimiento e investigación, están encaminadas a favorecer la concreción futura del CAMPUS PHI. Actualmente, la mayor parte de su actividad se desarrolla a través de conferencias, encuentros y coloquios, así como a través de la asistencia y participación en diversos congresos, reuniones y actos dónde promociona y comparte su visión.

Fórum UC / Escuela de Yoga Vedanta y Meditación - Campus virtual UC (en construcción) / Programas UC (en proceso de elaboración).

Asimismo, Fundación Phi tiene en marcha un Proyecto de Divulgación Centrado en la Sostenibilidad Medioambiental y en la Concienciación que se fundamenta en el desarrollo de distintas iniciativas de difusión didáctica.

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		25,00		13.500,00

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
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión		-5.481,42	0,00	-5.481,42
a) Ayudas monetarias		0,00	0,00	0,00
b) Ayudas no monetarias		-5.481,42	0,00	-5.481,42
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		-24.668,91	-6.965,19	-31.634,10
623 - Profesionales Independientes		-151,25	-2.959,51	-3.110,76
625 - Seguros		-438,22	-273,47	-711,69
626 - Gastos Bancarios		-27,08	-295,71	-322,79
628 - Suministros		-9.629,60	-451,09	-10.080,69
621-622-627-629-631-Otros Gastos		-14.422,76	-2.985,41	-17.408,17
Amortización del inmovilizado		-2.230,81	-152,12	-2.382,93
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	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
Total gastos		-32.381,14	-7.117,31	-39.498,45
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		515,99	0,00	515,99
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
Total inversiones		515,99	0,00	515,99

TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		32.897,13	7.117,31	40.014,44
---------------------------------	--	-----------	----------	-----------

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Difusión y Formación - Proyecto CFPHI	Asistentes aproximados conferencias		7.000,00

A2. FUNDACIÓN PHI: ENTORNO SOCIAL Y NATURAL**Tipo:** Propia**Sector:** Acción social. Reinsección de colectivos**Función:** Ayudas y subvenciones**Lugar de desarrollo de la actividad:** Comunidad Valenciana, Extremadura, Bangladesh, Etiopía, 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/entorno_naturalhttp://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	0,00	0,00
Personal con contrato de servicios	0,00	0,00	0,00	0,00
Personal voluntario	12,00	14,00	3.500,00	2.900,00

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	10,00	11,00	

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
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-30.000,00	-32.384,33	0,00	-32.384,33
a) Ayudas monetarias	-30.000,00	-32.384,33	0,00	-32.384,33
b) Ayudas no monetarias	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

Gastos de personal	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros gastos de la actividad	-4.634,59	-887,07	-6.965,19	-7.852,26
623 - Profesionales Independientes	-2.069,81	0,00	-2.959,51	-2.959,51
625 - Seguros	-389,15	-791,92	-273,47	-1.065,39
626 - Gastos Bancarios	-277,11	-6,58	-295,71	-302,29
628 - Suministros	-289,72	0,00	-451,09	-451,09
621-622-627-629-631-Otros Gastos	-1.608,80	-88,57	-2.985,41	-3.073,98
Amortización del inmovilizado	-180,00	0,00	-152,12	-152,12
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
Total gastos	-34.814,59	-33.271,40	-7.117,31	-40.388,71
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Total inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	34.814,59	33.271,40	7.117,31	40.388,71

E. Objetivos e indicadores de la realización de la actividad

OBJETIVO	INDICADOR	CANTIDAD PREVISTA	CANTIDAD REALIZADA
Obra Social	Desarrollo de programas de ayuda social y medioambiental	5,00	7,00

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

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 de Yoga y Meditación, 4) Centro Residencial 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: CAMPUS PHI.

CAMPUS PHI 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 al enriquecimiento del espacio elegido sino también al desarrollo local y comarcal.

Fundación Phi ha dedicado un largo periodo a la licitación, para encontrar la empresa con la sensibilidad adecuada para ejecutar el proyecto CAMPUS PHI. Finalmente, después de numerosos encuentros y negociaciones, se seleccionan dos empresas españolas que deciden crear una UTE con el objeto de llevar a cabo el proyecto.

Hemos de destacar la terrible catástrofe del incendio acaecido en la Sierra de Gata en agosto de 2015. Dicho incendio nos afectó directamente quemándose gran parte de los terrenos ubicados en los municipios de Acebo y Hoyos. Esto supuso un duro golpe para nuestra agenda viéndonos obligados a replantear muchas cosas y a realizar una limpieza estratégica de toda la propiedad. Tras el enfriamiento y reacondicionamiento de los terrenos, Fundación Phi y Phi Gaia SL se determinan a continuar con la inversión planificada y se deciden a apostar por asumir el reto de, no solo continuar con su proyecto, sino de invertir a medio y largo plazo en la recuperación medioambiental del espacio natural en el que las infraestructuras estarán ubicadas. Bajo el convenio de colaboración que Fundación Phi mantiene con Fundació Mediambiental se procede de forma inmediata a realizar la instalación de cajas-nido para favorecer la repoblación de aves insectívoras, así como de cajas-refugio para murciélagos dentro del robledal circundante.

En junio 2015 Fundación Phi y Phi Gaia SL proceden a la rápida concreción de los proyectos de ingeniería del agua para lo que contratan a la empresa de ingeniería Aquaducto Ingeniería y Servicios Extremeños SL y, en julio 2015, contratan a la empresa V3J Ingeniería y Servicios SL para el desarrollo del proyecto de Ingeniería Eléctrica.

Con fecha de 15/10/2015 el Presidente de la Fundación Phi fue recibido por el Excelentísimo Presidente de la Junta de Extremadura D. Guillermo Fernández Vara, obteniendo respaldo institucional al proyecto.

Totalmente decididos a continuar, Fundación Phi y Phi Gaia SL contratan la UTE "Siete Fuentes" en fecha: 18/12/2015 para iniciar en el mínimo tiempo posible la ejecución del proyecto. Seguidamente a la firma de los contratos, la UTE "Las Siete Fuentes" da comienzo a la ejecución del proyecto CAMPUS PHI: Centro Educativo de Investigación y Sede Fundación.

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

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		10.000,00

C. Beneficiarios y/o usuarios de la actividad

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

D. Recursos económicos empleados por la actividad

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

RECURSOS	IMPORTE PREVISTO	IMPORTE REALIZADO ESPECÍFICO EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO COMÚN EN LA ACTIVIDAD	IMPORTE REALIZADO TOTAL EN LA ACTIVIDAD
Gastos				
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión		0,00	0,00	0,00
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		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		-1.322,51	-1.547,82	-2.870,33
623 - Profesionales Independientes		0,00	-657,67	-657,67
625 - Seguros		0,00	-60,77	-60,77
626 - Gastos Bancarios		-73,50	-65,71	-139,21
628 - Suministros		0,00	-100,24	-100,24
621-622-627-629-631-Otros Gastos		-1.249,01	-663,43	-1.912,44
Amortización del inmovilizado		0,00	-33,81	-33,81
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	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios		0,00	0,00	0,00
Total gastos		-1.322,51	-1.581,63	-2.904,14
Inversiones				
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)		136.842,50	0,00	136.842,50
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico		0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial		0,00	0,00	0,00
Total inversiones		136.842,50	0,00	136.842,50
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS		138.165,01	1.581,63	139.746,64

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

2. RECURSOS ECONÓMICOS EMPLEADOS POR LA ENTIDAD

RECURSOS	ACTIVIDAD N°1	ACTIVIDAD N°2	ACTIVIDAD N°3
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-5.481,42	-32.384,33	0,00
a) Ayudas monetarias	0,00	-32.384,33	0,00
b) Ayudas no monetarias	-5.481,42	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	-31.634,10	-7.852,26	-2.870,33
623 - Profesionales Independientes	-3.110,76	-2.959,51	-657,67
625 - Seguros	-711,69	-1.065,39	-60,77
626 - Gastos Bancarios	-322,79	-302,29	-139,21
628 - Suministros	-10.080,69	-451,09	-100,24
621-622-627-629-631-Otros Gastos	-17.408,17	-3.073,98	-1.912,44
Amortización del inmovilizado	-2.382,93	-152,12	-33,81
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	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-39.498,45	-40.388,71	-2.904,14
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	515,99	0,00	136.842,50
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	515,99	0,00	136.842,50
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	40.014,44	40.388,71	139.746,64

RECURSOS	REALIZADO ACTIVIDADES	NO IMPUTADO A LAS ACTIVIDADES	TOTAL REALIZADO
Gastos			
Ayudas monetarias y otros gastos de gestión	-37.865,75	0,00	-37.865,75
a) Ayudas monetarias	-32.384,33	0,00	-32.384,33
b) Ayudas no monetarias	-5.481,42	0,00	-5.481,42
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	-42.356,69	0,00	-42.356,69
623 - Profesionales Independientes	-6.727,94	0,00	-6.727,94
625 - Seguros	-1.837,85	0,00	-1.837,85
626 - Gastos Bancarios	-764,29	0,00	-764,29
628 - Suministros	-10.632,02	0,00	-10.632,02
621-622-627-629-631-Otros Gastos	-22.394,59	0,00	-22.394,59
Amortización del inmovilizado	-2.568,86	0,00	-2.568,86
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	0,00	0,00
Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00
Total gastos	-82.791,30	0,00	-82.791,30
Inversiones			
Adquisiciones de inmovilizado (excepto Bienes del Patrimonio Histórico)	137.358,49	0,00	137.358,49
Adquisiciones Bienes del Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00
Cancelación deuda no comercial	0,00	0,00	0,00
Total inversiones	137.358,49	0,00	137.358,49
TOTAL RECURSOS EMPLEADOS	220.149,79	0,00	220.149,79

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

RECURSOS	PREVISTO	REALIZADO
Rentas y otros ingresos derivados del patrimonio	5.500,00	16.782,61
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	1.500,00	3.517,65
Aportaciones privadas: cuentas 131, 132, 740 y 741	200.000,00	196.424,79
Otros tipos de ingresos	0,00	1.500,00
TOTAL INGRESOS OBTENIDOS	207.000,00	218.225,05

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
TOTAL OTROS RECURSOS OBTENIDOS	0,00	0,00

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
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. Existe una desviación en las inversiones previstas en el Proyecto Campus Phi por el retraso en el inicio de las obras debido al terrible incendio que se produjo en agosto de 2015 en el terreno donde va previsto el complejo.

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

RECURSOS	IMPORTE
Resultado contable	135.433,75
Ajustes (+) del resultado contable	
Dotaciones a la amortización y a las provisiones inmovilizado afectas a actividades en cumplimiento de fines	2.568,86
Gastos comunes y específicos al conjunto de actividades desarrolladas en cumplimiento de fines (excepto dotaciones y provisiones a inmovilizado)	80.222,44
Resultado contabilizado directamente en el patrimonio neto como consecuencia de cambios en criterios contables o la subsanación de errores	0,00
Total ajustes (+)	82.791,30
Ajustes (-) del resultado contable	
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
Total ajustes (-)	0,00
DIFERENCIA: BASE DE CÁLCULO	218.225,05
Renta a destinar	152.757,54
Porcentaje	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)	80.222,44
Inversiones realizadas en la actividad propia en el ejercicio	137.358,49
TOTAL RECURSOS DESTINADOS EN EL EJERCICIO	217.580,93
% Recursos destinados s/ Base del artículo 27	99,70

Gastos de administración

	IMPORTE
Gastos comunes asignados a la administración del patrimonio	15.816,25
Gastos resarcibles a los patronos	0,00
Total gastos administración devengados en el ejercicio	15.816,25

Según los datos declarados por la fundación, el total de gastos de administración devengados en el ejercicio asciende a 15.816,25 €, 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
01/01/2011 - 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
01/01/2015 - 31/12/2015	135.433,75	82.791,30	0,00	218.225,05	152.757,54	70,00	217.580,93

Aplicación de los recursos derivados en cumplimiento de fines

EJERCICIO	N-4	N-3	N-2	N-1	N	IMPORTE PENDIENTE
01/01/2011 - 31/12/2011	149.497,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01/01/2012 - 31/12/2012		292.118,25	9.437,42	0,00	0,00	0,00
01/01/2013 - 31/12/2013			269.029,08	55.071,91	0,00	0,00
01/01/2014 - 31/12/2014				82.832,67	217.580,93	-229.659,12
01/01/2015 - 31/12/2015					0,00	-152.757,54
TOTAL						-382.416,66

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) I.	239	Inmovilizado en curso	18/12/2015	136.842,50	136.842,50	0,00	0,00	0,00	136.842,50	0,00	0,00	0,00
A) III.	219	Otro Inmovilizado Material	24/1/2015	515,99	515,99	0,00	0,00	0,00	515,99	0,00	0,00	0,00
		TOTAL		137.358,49	137.358,49	0,00	0,00	0,00	137.358,49	0,00	0,00	0,00

Recursos aplicados en el ejercicio

	FONDOS PROPIOS	SUBVEN- CIONES, DONACIONES Y LEGADOS	DEUDA	TOTAL
1. Gastos en cumplimiento de fines				80.222,44
2. Inversiones en cumplimiento de fines				137.358,49
a) Realizadas con fondos propios en el ejercicio	137.358,49			
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		
TOTAL (1+2)				217.580,93

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	211,00	5.583,31
9. Amortización del inmovilizado	681	Amortización Inmovilizado Material	2.357,86	11.249,36
		TOTAL	2.568,86	16.832,67

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	6.453,63
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparaciones y Conservación	Devengo	868,10
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales Independientes	Devengo	6.727,94
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Devengo	1.837,85
8. Otros gastos de la actividad	626	Servicios Bancarios y Similares	Devengo	764,30
8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Devengo	10.632,02
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros Gastos	Devengo	15.072,85

2. Gastos por ayudas y otros	650	Ayudas Monetarias	Devengo	32.384,33
2. Gastos por ayudas y otros	653	Compensación de Gastos	Devengo	5.481,42
		TOTAL		80.222,44

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	6.268,84
8. Otros gastos de la actividad	622	Reparación y Conservación	Devengo	30,17
8. Otros gastos de la actividad	623	Servicios Profesionales	Devengo	6.576,69
8. Otros gastos de la actividad	625	Primas de Seguros	Devengo	607,71
8. Otros gastos de la actividad	626	Gastos Bancarios	Devengo	657,14
8. Otros gastos de la actividad	628	Suministros	Devengo	1.002,42
8. Otros gastos de la actividad	629	Otros Gastos	Devengo	335,23
9. Amortización del inmovilizado	681	Dotación Amortización Inmovilizado Material	Devengo	338,05
		TOTAL		15.816,25

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	85,72	30.400,00	68.606,05	20.546,63
PHI DESIGN SL	70,00	7.770,00	146,60	-28.589,91
PHI GAIA SL	95,53	392.550,00	16,45	-1.939,15
TOTAL		430.720,00	68.769,10	-9.982,43

3. Detalle de las operaciones

ENTIDAD	DETALLE	CUANTIFICACIÓN
PHI SALUD NATURAL SL	No hay operaciones	0,00
PHI DESIGN SL	Operaciones comerciales	18.997,34
PHI GAIA SL	Operaciones comerciales	11.678,80
TOTAL		

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PHI GAIA SL	0,00	1.075,50	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL						

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 SI y con Phi Gaia SI

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

17.1. 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 NOMBRA-MIENTO PATRONO	REPRESENTANTE	NIF REPRESENTANTE	FECHA NOMBRA-MIENTO REPRESENTANTE
Carmelo Javier Ortiz Amuriza	16049177F	01/09/2015			
María Pía Peláez Pancheri	02188749T	01/09/2015			

Modificaciones en el equipo de dirección y otros órganos

DIRECTIVO / ÓRGANO	NIF	FECHA NOMBRA-MIENTO	FECHA CESE
Félix Balboa Lezáun / Gerente	16044946P	12/12/2015	

17.2. Autorizaciones del Protectorado

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

17.3. 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

17.4. Anticipos y créditos a miembros del Patronato

Inexistencia de anticipos y créditos concedidos a miembros del Patronato

17.5. 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

17.6. 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	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	470,56		
	TOTAL		7.222,76	0,00	5.583,31		

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 885CUL: 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	7.212,33		
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	23/06/2011	273,41	0,00	0,00	273,41		
213 Maquinaria	Depósitos Caldera	19/12/2012	4.578,74	0,00	0,00	555,47		
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	256.424,48	0,00	0,00	0,00		
213 Maquinaria	Maquinaria Cocina	12/06/2013	980,00	0,00	0,00	367,50		
216 Mobiliario	Armarios	10/12/2013	360,10	0,00	0,00	74,09		
217 Equipos para procesos de información	Ordenadores	11/09/2013	1.078,80	0,00	0,00	621,42		
219 Otro inmovilizado material	Aventadora y otros	29/07/2013	1.238,25	0,00	0,00	186,30		
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	46,61		
219 Otro inmovilizado material	Termo	30/07/2014	300,09	0,00	0,00	64,01		
219 Otro inmovilizado material	Horno AEG	24/11/2015	515,99	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL		1.540.624,18	0,00	0,00	11.249,38		

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		

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente

FUNDACIÓN 885CUL: PHI. CUENTAS ANUALES

2403 Participaciones en empresas del grupo	Participaciones Phi Gaia SL	29/11/2010	375.000,00	0,00	0,00	
	TOTAL		440.516,13	0,00	0,00	

Obligaciones

INEXISTENCIA DE OBLIGACIONES

Fdo.: El Secretario

VºBº El Presidente