

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS			2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA			SP- 1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO EN EL EJERCICIO			
	Real 2017	Estimación 2018	Previsión 2019
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACION			
1. Excedente del ejercicio antes de impuestos.	5.591,36	0,00	0,00
2. Ajustes del resultado.	-74.362,04	-73.843,83	-73.843,83
a) Amortización del inmovilizado (+).	637,96	1.156,17	1.156,17
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).			
c) Variación de provisiones (+/-).			
d) Imputación de subvenciones (-).	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).			
g) Ingresos financieros (-).			
h) Gastos financieros (+).			
i) Diferencias de cambio (+/-).			
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros (+/-).			
k) Otros ingresos y gastos (-/+).			
3. Cambios de capital corriente.	-7.373,15	4.590,51	0,00
a) Existencias (+/-).	-2.736,22	2.768,56	
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-14.214,25	23.891,99	
c) Otros activos corrientes (+/-).	-61,19	-2,98	
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-1.288,64	-4.849,59	
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	10.927,15	-17.217,47	
f) Otros activos y pasivos no corrientes (-/+).			
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	0,00	0,00	0,00
a) Pagos de intereses (-).			
b) Cobros de dividendos (+).			
c) Cobros de intereses (+).			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).			
e) Otros pagos (cobros) (-/+).			
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1 +/-2 +/-3 +/-4).	-76.143,83	-69.253,32	-73.843,83
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por inversiones (-).	-3.739,83	-1.291,62	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.	-3.350,45	-1.291,62	
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.	-389,38		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
7. Cobros por desinversiones (+).	0,00	1.112,51	0,00
a) Empresas del grupo y asociadas.			
b) Inmovilizado intangible.			
c) Inmovilizado material.			
d) Inversiones inmobiliarias.			
e) Otros activos financieros.		1.112,51	
f) Activos no corrientes mantenidos para venta.			
g) Otros activos.			
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)	-3.739,83	-179,11	0,00
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por operaciones de patrimonio.	75.000,00	75.000,00	75.000,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).			
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).			
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).			
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).			
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).			
f) Aportaciones a la dotación fundacional o fondo social (+).	75.000,00	75.000,00	75.000,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	0,00	0,00	0,00
a) Emisión	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).			
2. Deudas con entidades de crédito (+).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).			
4. Otras deudas (+).			
b) Devolución y amortización de:			
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).			
2. Deudas con entidades de crédito (-).			
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).			
4. Otras deudas (-).			
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00	0,00
a) Dividendos (-).			
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).			
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9 +/-10 -11).	75.000,00	75.000,00	75.000,00
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio (+/-)			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5 +/-8 +/-12 +/-D)			
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	89.552,08	84.668,42	90.235,99
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	84.668,42	90.235,99	91.392,16

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS			2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA			FP-5
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN (CUENTA DE RESULTADOS)			
	Real 2017	Estimación 2018	Previsión 2019
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA	88.451,34	93.680,36	87.000,00
a) Cuotas de usuarios y afiliados			
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores	13.451,34	18.680,36	12.000,00
b.1) Comunidad Autónoma de Canarias	8.327,39	16.680,36	10.000,00
b.2) Otras Administraciones			
b.3) Sector privado	5.123,95	2.000,00	2.000,00
c) Subvenciones de explotación para la actividad propia incorporadas al resultado del ejercicio	75.000,00	75.000,00	75.000,00
c.1) Concedidas en el ejercicio e imputadas a resultados	75.000,00	75.000,00	75.000,00
c.1.1) Comunidad Autónoma de Canarias	75.000,00	75.000,00	75.000,00
c.1.2) Otras Administraciones			
c.1.3) Sector privado			
c.2) Imputadas de ejercicio anteriores			0,00
d) (Reintegros de subvenciones, donaciones y legados recibidos para la actividad propia) (1)			
2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL			
3. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN			
4. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA EL INMOVILIZADO			
5. AYUDAS MONETARIAS Y OTROS	-453,92	0,00	0,00
a) Ayudas monetarias	-453,92	0,00	0,00
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno			
c) Reintegros de ayudas y asignaciones concedidas			
6. APROVISIONAMIENTOS	-2.047,29	-5.000,00	-5.000,00
a) Consumo de mercaderías	-2.047,29	-5.000,00	-5.000,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles			
c) Trabajos realizados por otras entidades o empresas			
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	7.882,61	4.217,47	2.000,00
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	7.882,61	4.217,47	2.000,00
b) Subvenciones de explotación para la actividad mercantil incorporadas al resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00
b.1) Concedidas en el ejercicio e imputadas a resultados	0,00	0,00	0,00
b.1.1) Comunidad Autónoma de Canarias			
b.1.2) Otras Administraciones			
b.1.3) Sector privado			
b.2) Imputación de ejercicios anteriores			
c) (Reintegros de subvenciones, donaciones y legados para la actividad mercantil) (1)			
8. GASTOS DE PERSONAL	-28.237,56	-30.420,43	-30.420,43
a) Sueldos, salarios y asimilados	-21.612,93	-22.961,72	-22.961,72
b) Cargas sociales	-6.624,63	-7.458,71	-7.458,71
9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-59.365,86	-61.321,23	-52.423,40
a) Servicios exteriores	-57.321,47	-60.079,69	-51.223,40
b) Tributos	-2.044,39	-1.200,00	-1.200,00
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones de la actividad			
d) Otros gastos de gestión corriente		-41,54	
10. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-637,96	-1.156,17	-1.156,17
11. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS (2)			
12. EXCESOS DE PROVISIONES			
13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO	0,00	0,00	0,00
a) Deterioros y pérdidas		0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras			
14. OTROS RESULTADOS			
A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	5.591,36	0,00	0,00
15. INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
a) De participaciones en instrumentos del patrimonio	0,00	0,00	0,00
a.1) En entidades del grupo y asociadas			
a.2) En terceros			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	0,00	0,00	0,00
b.1) De entidades del grupo y asociadas			
b.2) De terceros			
16. GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas			
b) Por deudas con terceros		0,00	0,00
c) Por actualización de provisiones			
17. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
a) Cartera de negocios y otros			
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
18. DIFERENCIAS DE CAMBIO			
19. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
a) Deterioro y pérdidas			
b) Resultado por enajenaciones y otras			
20. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CARÁCTER FINANCIERO			
A.2) RESULTADO FINANCIERO (15+16+17+18+19+20)	0,00	0,00	0,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	5.591,36	0,00	0,00
21. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS			
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+21)	5.591,36	0,00	0,00
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
22. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTES DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS			
A.5) EXCEDENTE POSITIVO (AHORRO) O NEGATIVO (DESAHORRO) DEL EJERCICIO (A.4+22)	5.591,36	0,00	0,00

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS			2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA			FP-6
BALANCE			
ACTIVO	Real 2017	Estimación 2018	Previsión 2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	4.667,50	3.511,33	2.355,16
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
5. Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00
6. Investigación			
7. Otro inmovilizado intangible			
8. Anticipos			
II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO	0,00	0,00	0,00
1. Bienes inmuebles			
2. Archivos			
3. Bibliotecas			
4. Museos			
5. Bienes muebles			
6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico			
III. OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	4.667,50	3.511,33	2.355,16
1. Terrenos y construcciones			
2. Instalaciones técnicas y otro inmov.material	4.667,50	3.511,33	2.355,16
3. Inmovilizaciones materiales en curso y otros anticipos			
IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS	0,00	0,00	0,00
1. Terrenos			
2. Construcciones			
V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO			
B) ACTIVO CORRIENTE	122.058,50	99.855,99	101.012,16
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			
II. EXISTENCIAS	12.268,56	9.500,00	9.500,00
1. Bienes destinados a la actividad	12.268,56	9.500,00	9.500,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores			
III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	5.074,83	0,00	0,00
1. Entidades del grupo usuarias o deudoras			
2. Entidades asociadas usuarias o deudoras			
3. Terceros usuarios y otros deudores de la actividad propia	5.074,83		
IV. OTROS DEUDORES	18.817,16	0,00	0,00
1. Clientes por prestaciones de servicios			
2. Entidades del grupo, deudores			
3. Entidades asociadas, deudores		0,00	0,00
4. Deudores varios			
5. Personal			
6. Administraciones Públicas	18.817,16		
7. Fundadores/asociados por desembolsos exigidos			
V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	1.112,51	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros	1.112,51		
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	117,02	120,00	120,00
VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	84.668,42	90.235,99	91.392,16
1. Tesorería	84.668,42	90.235,99	91.392,16
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL GENERAL (A + B)	126.726,00	103.367,32	103.367,32

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS			2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA			FP-7
BALANCE			
PASIVO	Real 2017	Estimación 2018	Previsión 2019
A) PATRIMONIO NETO	98.367,32	98.367,32	98.367,32
A-1) FONDOS PROPIOS	98.367,32	98.367,32	98.367,32
I. Dotación fundacional/Fondo social	60.101,21	60.101,21	60.101,21
1. Dotación/Fondo desembolsado	60.101,21	60.101,21	60.101,21
2. (Dotación/Fondo no exigido)			
II. Reservas	0,00	0,00	0,00
1. Reservas estatutarias			
2. Otras reservas			
III. Excedentes de ejercicios anteriores	32.674,75	38.266,11	38.266,11
1. Remanente	32.674,75	38.266,11	38.266,11
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)			
IV. Otras aportaciones de fundadores/asociados			
V. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)	5.591,36	0,00	0,00
A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	0,00	0,00	0,00
I. Activos financieros disponibles para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	0,00	0,00	0,00
I. Para la actividad propia			
II. Para la actividad mercantil			
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Otras provisiones			
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
5.1) Préstamos procedentes del sector público			
5.2) Resto pasivos financieros			
III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO			
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO			
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO			
C) PASIVO CORRIENTE	28.358,68	5.000,00	5.000,00
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO			
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	1.291,62	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otras deudas a corto plazo	1.291,62		
6. Otros pasivos financieros			
6.1) Préstamos procedentes del sector público			
6.2) Resto pasivos financieros			
IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO			
V. BENEFICIARIOS-ACREEDORES		0,00	0,00
VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	9.849,59	5.000,00	5.000,00
1. Deudas por compras o prestaciones de servicios	6.570,25	5.000,00	5.000,00
2. Deudas por compras o prestaciones de servicios con entidades del grupo			
3. Remuneraciones pendientes de pago	193,09		
4. Pasivos por impuesto corriente			
5. Otras deudas con las Administraciones Públicas	3.086,25		
6. Anticipos recibidos por pedidos			
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	17.217,47		
TOTAL GENERAL (A + B + C)	126.726,00	103.367,32	103.367,32
	0,00	0,00	0,00

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS							2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA							FP-8
APORTACIONES/SUBVENCIONES							
DE CAPITAL:	ENTE (1)	2018	2019	SECCIÓN (2)	SERVICIO (2)	PROGRAMA (2)	PILA
SALDO INICIAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS		0,00	0,00				
TOTAL SUBVENCIONES CAPITAL CONCEDIDAS EN EJERCICIO		0,00	0,00				
MENOS EFECTO IMPOSITIVO CONCEDIDAS							
MENOS TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE RESULTADOS		0,00	0,00				
MAS EFECTO IMPOSITIVO TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE RESULTADOS							
SALDO FINAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS		0,00	0,00				
DE EXPLOTACIÓN:	ENTE (1)	2018	2019	SECCIÓN (2)	SERVICIO (2)	PROGRAMA (2)	PILA
TRANSFERENCIA PARA FINANCIAR ACTIVIDADES ESPECÍFICAS							
TRANSFERENCIA PARA FINANCIAR GASTOS GENERALES DE FUNCIONAMIENTO							
APORTACIÓN DINERARIA PARA GASTOS DE EXPLOTACIÓN	C.A.C.	75.000,00	75.000,00	16	10	337A.4480200	164G0075
TOTAL		75.000,00	75.000,00				

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS	2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA	FP-10
MEMORIA EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2019 Y DE SU ADAPTACIÓN AL PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL (1)	

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN:

Respecto al presupuesto de explotación de 2019, el importe de la línea presupuestaria, debe ser de al menos **75.000.-Euros**, para gastos de explotación, importe idéntico al concedido con la misma finalidad para el ejercicio 2018, con objeto de dar cumplimiento a la actividad fundacional que se centrará principalmente en las siguientes:

- Continuará con los trabajos de elaboración del Diccionario General de Canarismos: se trata de un proyecto a medio plazo, fundamental para nuestra Fundación, que pondrá a disposición de la sociedad canaria una obra lexicográfica que, de forma completa y rigurosa, dará cuenta del conjunto de su léxico.
- Seguir respondiendo a las consultas, cada vez más numerosas, que hacen los ciudadanos respecto al español hablado en Canarias y de la literatura insular. La Academia Canaria de la Lengua responde corporativamente a las preguntas que los ciudadanos le remiten a <http://www.academiacanarialengua.org/realizar-consulta/>, su buzón electrónico de consultas. Estas preguntas suelen versar sobre características fonéticas y gramaticales del español de Canarias, así como con todo aquello relacionado con su léxico y fraseología peculiares, incluida la toponimia, especialmente la toponimia prehispánica por su «rareza». También se aclaran numerosas relaciones interdialectales del español de Canarias, el cual no es más que una parte del amplísimo complejo dialectal hispánico y, por tanto, comparte peculiaridades con el de otras regiones de España y América
- Proseguir con el proyecto Archipiélago de las Letras. La Academia Canaria de la Lengua pone a disposición de todos los interesados en la literatura canaria las fichas de autores destacados de las Islas. En la ficha del escritor, a la que se puede acceder a través de nuestra página web, se podrán hallar sus datos esenciales (quién es, su significación cultural y literaria, su bibliografía fundamental, principales recursos multimedia), y una selección de sus textos.
- Continuar con el proyecto denominado ACL. Revista Literaria de la Academia Canaria de la Lengua, disponible desde julio de 2014 en el portal de Internet <http://acrevistaliteraria.academiacanarialengua.org/>. Es una publicación cuatrimestral, que se define como un lugar de encuentro para reflexionar en torno a la literatura de las Islas.

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTONOMA DE	2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA	FP-11
MEMORIA EXPLICATIVA DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2017	
EXPLICACION DE LAS PRINCIPALES DESVIACIONES (1)	

En general, en el ejercicio 2017 se ha producido un excedente positivo de 5.591,36.-Euros motivado por la adquisición de elementos de inmovilizado con aquellos otros ingresos accesorios con origen en la actividad residual de venta de libros y otras donaciones, siendo aplicada en su totalidad la aportación dineraria para gastos de explotación concedida en 2017 por importe de 75.000.-Euros.

El incremento de los Gastos de Explotación debido a la aplicación de los convenios de colaboración formalizados con entidades públicas y privadas, reflejados al mismo tiempo como "Ingresos de Patrocinadores y Colaboradores".

El detalle de dichas desviaciones es el siguiente:

	PRESUPUESTOS 2017	REAL AL 31/12/2017	DESVIACIÓN
Gastos de personal	29.032,43	28.237,56	794,87
Aprovisionamientos	5.000,00	2.047,29	2.952,71
Ayudas monetarias	0,00	453,92	-453,92
Otros gastos de explotación	57.845,69	59.365,86	-1.520,17
Gastos Excepcionales	0,00	0,00	0,00
Amortizaciones	146,88	637,96	-491,08
TOTAL GASTOS	92.025,00	90.742,59	1.282,41
Ingresos Patrocinadores	12.000,00	13.451,34	-1.451,34
Traspaso Subvenciones a Rdos.	0,00	0,00	0,00
Subvenciones a la Explotación	75.000,00	75.000,00	0,00
Ingresos Accesorios	5.000,00	7.882,61	-2.882,61
Ingresos Financieros	25,00	0,00	25,00
Ingresos Excepcionales	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	92.025,00	96.333,95	-4.308,95
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0,00	5.591,36	5.591,36

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS	2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA	FP-12

MEMORIA EXPLICATIVA DE LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018 (1)

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN:

En cuanto al presupuesto de Explotación, se estima se cumpla en todos sus términos, no generándose desviaciones significativas en los gastos de explotación, salvo en aquellos a los que dará lugar la aplicación en la actividad fundacional de posibles convenios de colaboración con entidades privadas, que sí han experimentado un incremento respecto a lo previsto.

Se aplicará íntegramente la aportación dineraria para gastos de explotación, concedida con dicha finalidad, por un importe de 75.000.-Euros.

Respecto a gastos de personal, se ha tenido en cuenta los límites establecidos en la Ley 6/2018, de 3 de julio, de Presupuestos Generales del Estado para 2018, en los que se ha autorizado un incremento del 1,5% y a efectos 1 de enero de 2018, además de un 0,25% adicional a efectos 1 de julio de 2018. Ambos incrementos se han calculado sobre los salarios a diciembre de 2017. También hay que tener en cuenta que para la base de cálculo de estos incrementos se ha considerado el coste real de los trabajadores, sin contemplar los pagos delegados devengados en 2017 por la baja laboral por enfermedad de uno de ellos, ya que figura minorado del coste salarial que figura en la Cuenta de Resultados de 2017.

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS	2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA	FP-13

ANÁLISIS DE LAS INVERSIONES (1)								
INVERSION (2)	Coste de la Inversión (3)	Año Inicial	Año final	Código Territorial (4)	Inversión Real 2017	Inversión Estimada 2018	Inversión Prevista 2019	Inversión Ejercicios Posteriores (Años 2020 + siguientes)
Aplicaciones informáticas	4.517,00	2008	2009	023				*
Otras Instalaciones	1.291,62	2017	2017	023	1.291,62			
Maquinaria	9.064,95	2010	2011	023				*
Mobiliario	45.150,57	2000	2014	023				*
Equipos para Procesos Información	55.412,89	2000	2017	023	3.350,45			*

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CANARIAS													2019
FUNDACIÓN CANARIA ACADEMIA CANARIA DE LA LENGUA													FP-14
PLANTILLA DE PERSONAL													
	Real 2017			Estimación 2018				Previsión 2019					
	Empleados		Gasto	Empleados		Gasto	Empleados		Gasto	Empleados		Gasto	
CATEGORÍAS:	Nº Total	Nº Medio	Coste Total (Con Seg. Soc.)	Altas 2017	Bajas 2017	Nº Total	Nº Medio	Coste Total (Con Seg. Soc.)	Altas 2018	Bajas 2018	Nº Total	Nº Medio	Coste Total (Con Seg. Soc.)
GERENTE	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
OTROS DIRECTIVOS	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
TÉCNICOS SUPERIORES	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
TÉCNICOS MEDIOS	1,00	1,00	25.251,20			1,00	1,00	26.867,17			1,00	1,00	26.867,17
ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
OBREROS Y SUBALTERNOS	1,00	0,70	2.693,60			1,00	0,70	3.253,26			1,00	0,70	3.253,26
TOTAL PERSONAL FIJO	2,00	1,70	27.944,80	0,00	0,00	2,00	1,70	30.120,43	0,00	0,00	2,00	1,70	30.120,43
GERENTE						0,00					0,00		
OTROS DIRECTIVOS						0,00					0,00		
TÉCNICOS SUPERIORES						0,00					0,00		
TÉCNICOS MEDIOS						0,00					0,00		
ADMINISTRATIVOS						0,00					0,00		
OBREROS Y SUBALTERNOS						0,00					0,00		
TOTAL PERSONAL EVENTUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GERENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS DIRECTIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TÉCNICOS SUPERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TÉCNICOS MEDIOS	1,00	1,00	25.251,20	0,00	0,00	1,00	1,00	26.867,17	0,00	0,00	1,00	1,00	26.867,17
ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBREROS Y SUBALTERNOS	1,00	0,70	2.693,60	0,00	0,00	1,00	1,00	3.253,26	0,00	0,00	1,00	0,70	3.253,26
TOTAL PERSONAL	2,00	1,70	27.944,80	0,00	0,00	2,00	1,70	30.120,43	0,00	0,00	2,00	1,70	30.120,43
OTROS GASTOS SOCIALES NO INDIVIDUALIZABLES			292,76					300,00					300,00
TOTAL GASTO DE PERSONAL			28.237,56					30.420,43					30.420,43
% INCREMENTO MASA SALARIAL								8%					0%

INSTRUCCIONES

- 1) Deberá consignarse el coste de personal por todos los conceptos: sueldos y salarios, seguridad social y otros gastos de personal
- 2) Nº Total deberá reflejar la plantilla a la fecha de cierre del ejercicio y por lo tanto de inicio del siguiente.
- 3) Nº Medio deberá reflejar los efectivos promediados según el tiempo que hayan prestado sus servicios
- 4) Se incluirá el porcentaje de incremento de la masa salarial aplicado de un ejercicio a otro