



COLEGIO
GRADUADOS SOCIALES VALENCIA

cograsova

INFORMACIÓN CONTABLE EJERCICIO 2020

o0o

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2020

o0o

CUENTA DE EXPLOTACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

o0o

INFORME PRESUPUESTARIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

o0o

PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2021

BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020

ACTIVO	Notas de la memoria	2020	2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE		660.410,42	596.287,94
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	6	1.044,22	1.858,81
III. INMOVILIZADO MATERIAL	5	609.096,26	544.159,19
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7	50.269,94	50.269,94
B) ACTIVO CORRIENTE		432.481,58	464.051,75
II. EXISTENCIAS		2.363,00	2.652,99
III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	7 - 9	27.086,12	17.325,71
IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	7 - 10	38.896,10	40.874,13
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		18.296,79	19.204,43
VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	7	345.839,57	383.994,49
TOTAL ACTIVO (A + B)		1.092.892,00	1.060.339,69
ACTIVO	Notas de la	2020	2019

BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2020

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la memoria	2020	2019
A) PATRIMONIO NETO		1.043.413,16	1.010.021,05
A-1) FONDOS PROPIOS		1.043.413,16	1.010.021,05
I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL		75.173,92	75.173,92
1. Dotación fundacional / Fondo social		75.173,92	75.173,92
II. RESERVAS		934.847,13	887.796,17
IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	3	33.392,11	47.050,96
C) PASIVO CORRIENTE		49.478,84	50.318,64
VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR		48.958,67	50.258,64
2. Otros acreedores	8 - 10	48.958,67	50.258,64
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		520,17	60,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + C)		1.092.892,00	1.060.339,69

**CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE
AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

	Notas de la memoria	(Debe) Haber	
		2020	2019
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ingresos de la actividad propia		692.080,07	658.167,44
a) Cuotas de asociados y afiliados	11.1	585.190,64	573.572,21
b) Aportaciones de usuarios	11.1	83.589,43	61.368,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	11.1	300,00	227,23
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	11.1 - 12	23.000,00	23.000,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	11.1	45.109,87	62.536,88
3. Gastos por ayudas y otros		-67.512,02	-63.937,93
a) Ayudas monetarias	11.2	-66.656,05	-62.874,63
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-855,97	-1.063,30
6. Aprovisionamientos	11.3	-6.618,01	-12.983,74
7. Otros ingresos de la actividad		9.491,20	13.221,60
8. Gastos de personal	11.4	-368.687,35	-376.305,83
9. Otros gastos de la actividad	11.5	-245.728,58	-207.729,94
10. Amortización del inmovilizado	5 - 6	-24.860,07	-25.938,60
14. Otros resultados	11.6	253,48	1.174,29
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+6+7+8+9+10+14)		33.528,59	48.204,17
15. Ingresos financieros		499,69	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15)		499,69	0,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		34.028,28	48.204,17
20. Impuestos sobre beneficios	10	-636,17	-1.153,21
A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 20)		33.392,11	47.050,96
H) OTRAS VARIACIONES		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4 + H)		33.392,11	47.050,96

**INFORME EJERCICIO 2020 PRESUPUESTADO SOBRE REALIZADO
PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2021**

INGRESOS

DESCRIPCION	PRESUP.	REALIZADO	DIFERENCIA	PRESUP.
	AÑO 2020	AÑO 2020	AÑO 2020	AÑO 2021
Venta de Material Colegial	15.600,00	20.409,25	4.809,25	25.000,00
Publicidad patrocinio cursos formación	10.000,00	8.800,00	-1.200,00	9.000,00
Publicidad Revista RR.LL.	700,00	0,00	-700,00	500,00
Publicidad Pagina Web	5.000,00	2.949,00	-2.051,00	3.000,00
Publicidad Convenios	9.000,00	12.951,62	3.951,62	17.000,00
Ingresos cursos formación	64.000,00	83.589,43	19.589,43	76.000,00
Cuotas Coleg. Ejercientes Libres	270.000,00	275.409,50	5.409,50	283.000,00
Cuotas Coleg. Ejerc. de Empresa	132.000,00	146.631,00	14.631,00	150.000,00
Cuotas Colegiales No Ejercientes	76.000,00	75.137,99	-862,01	78.000,00
Cuotas Acceso Página Web Cograsova	78.000,00	77.210,53	-789,47	77.000,00
Cuotas Colegiales Reg. Sociedades	1.400,00	1.412,02	12,02	1.500,00
Cuotas Iniciales Ejercientes Libres	9.000,00	4.100,80	-4.899,20	5.000,00
Cuotas Iniciales Ejerc. de Empresa	5.000,00	4.297,15	-702,85	4.000,00
Cuotas Iniciales No Ejercientes	800,00	991,65	191,65	1.000,00
Ingresos de Patrocinad. y Colaborad. Emails	400,00	300,00	-100,00	700,00
Ingresos por arrendamientos	2.600,00	3.201,20	601,20	2.600,00
Subv. Oficina Socio-Laboral	23.000,00	23.000,00	0,00	23.000,00
Ingresos por Servicios Diversos	11.000,00	6.290,00	-4.710,00	6.000,00
Otros Ingresos Financieros	500,00	499,69	-0,31	500,00
Ingresos Extraordinarios	0,00	442,99	442,99	200,00
Provis. para Insolv. de Activ. Aplicada	1.000,00	3.300,92	2.300,92	2.000,00
	715.000,00	750.924,74	-35.924,74	765.000,00

GASTOS

DESCRIPCION	PRESUP. AÑO 2020	REALIZADO AÑO 2020	DIFERENCIA AÑO 2020	PRESUP. AÑO 2021
Compras Material uso Colegial	8.000,00	3.142,85	-4.857,15	4.000,00
Compras Material de Oficina	4.000,00	3.185,17	-814,83	3.000,00
Variac. Existencias mat. Uso Colegial	500,00	289,99	-210,01	500,00
Arrendamientos y Canones	2.000,00	3.468,67	1.468,67	3.000,00
Gastos Reparaciones y Conservación	4.000,00	1.425,01	-2.574,99	2.000,00
Gastos Varios de Mantenimiento	2.000,00	2.557,80	557,80	2.000,00
Gastos Limpieza Sede Colegial	5.000,00	4.552,08	-447,92	5.500,00
Gastos Reforma Sede Colegial	20.000,00	120,00	-19.880,00	500,00
Gastos Serv. Profes. Independientes	100,00	4.399,47	4.299,47	4.000,00
Gastos Asesoramiento Jurídico Colegio	10.200,00	10.200,00	0,00	10.200,00
Gastos Juridicos Reclamación Deudas	500,00	491,50	-8,50	500,00
Gastos Asesoramiento y Consultas Fiscal	1.000,00	1.410,00	410,00	1.500,00
Gastos Asesoría Laboral Colegio	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00
Gastos Consultas Seg. Social	1.000,00	3.396,00	2.396,00	2.000,00
Gastos Consultas Laboral	6.200,00	6.680,00	480,00	8.000,00
Gastos Cursos Formación Colegio	32.000,00	46.481,56	14.481,56	42.000,00
Gastos Auditoria de Calidad	1.800,00	0,00	-1.800,00	1.800,00
Gastos Auditoria Contable	4.000,00	4.274,17	274,17	4.300,00
Gastos Portes y Mensajería	1.000,00	693,81	-306,19	1.000,00
Gastos Primas de Seguros	200,00		-200,00	0,00
Seg. Acctes. Junta Gbno. y Empleados	2.000,00	1.419,56	-580,44	1.500,00
Seguro Resp. Civil Sede Colegial	2.000,00	1.758,93	-241,07	1.800,00
Gastos Bancarios	2.500,00	2.875,76	375,76	3.000,00
Gastos de Relaciones Institucionales	9.500,00	11.596,50	2.096,50	12.000,00
Gastos Varios	5.000,00	11.708,19	6.708,19	9.000,00
Gastos Personal Prácticas	200,00	0,00	-200,00	200,00
Gastos Memoria Anual	1.000,00	550,00	-450,00	600,00
Gastos de Teléfonos y Fax	10.000,00	9.611,32	-388,68	12.000,00
Gastos Agua y Electricidad	6.500,00	5.562,83	-937,17	7.000,00
Gastos Franqueo de Correspondencia	500,00	509,07	9,07	500,00
Gastos de Circulares a Colegiados	14.000,00	12.846,97	-1.153,03	14.000,00
Gastos de Base de datos Westlaw y Sepin	16.500,00	16.089,10	-410,90	16.000,00

DESCRIPCIÓN	PRESUP. AÑO 2020	REALIZADO AÑO 2020	DIFERENCIA AÑO 2020	PRESUP. AÑO 2021
Gastos del Servidor del Colegio	3.000,00	5.179,68	2.179,68	15.000,00
Reestructuración Página web				7.000,00
Gastos Componentes Técnicos Dep Inf.				6.000,00
Gastos Jura y Comida Hermandad	16.000,00	1.755,16	-14.244,84	10.000,00
Gastos de Oficina Varios	1.000,00	2.517,03	1.517,03	2.000,00
Gastos Sala Juzgados Social	2.600,00	1.678,34	-921,66	2.000,00
Gastos Comunidad-Sede Colegial	15.000,00	19.086,79	4.086,79	20.000,00
Gastos Carnet Colegial	1.500,00	235,00	-1.265,00	1.000,00
Gastos Oficina Socio-Laboral	1.500,00	1.844,37	344,37	2.000,00
Impuesto Sobre Beneficios	1.000,00	636,17	-363,83	600,00
Otros Tributos (I.B.I.)	5.500,00	5.843,04	343,04	6.000,00
Ajustes Negat. IVA, Regla Prorrata	20.000,00	33.727,45	13.727,45	20.000,00
Sueldos y Salarios Empleados	286.000,00	305.575,36	19.575,36	306.000,00
Seguridad Social a Cargo Empresa	84.000,00	62.091,39	-21.908,61	84.000,00
Otros Gastos Sociales	1.000,00	0,00	-1.000,00	1.500,00
Gtos. Prevención Riesgos Laborales	1.000,00	1.020,60	20,60	1.000,00
Aportación Cuotas Consejo General	56.000,00	60.936,05	4.936,05	60.000,00
Aportación Consejo Valenciano	8.000,00	5.720,00	-2.280,00	5.800,00
Gastos Representación Presidencia	2.000,00	803,77	-1.196,23	2.000,00
Gtos. Representación Junta Gobierno	5.000,00	52,20	-4.947,80	2.000,00
Perdidas por Insolvencias Firmes	3.000,00	9.232,34	6.232,34	3.000,00
Gastos Extraordinarios	0,00	189,51	189,51	200,00
Amortización Inmovilizado Inmaterial	900,00	1.190,41	290,41	1.200,00
Amortización Inmovilizado Material	6.000,00	4.682,39	-1.317,61	11.000,00
Amortización Edificio Sede Colegial	19.000,00	18.987,27	-12,73	19.000,00
Dotación Prov. Insolvencias de Activ.	1.000,00	1.452,00	452,00	1.500,00
	715.000,00	717.532,63	-2.532,63	765.000,00

<u>INVERSIONES</u>					
CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	PRESUP. AÑO 2020	REALIZADO AÑO 2020	DIFERENCIA AÑO 2020	PPTO AÑO 2021
211/15-16-17	Inversión en reforma Sede Colegial	0,00	88.982,55	88.982,55	40.000,00
TOTALES		0,00	88.982,55	88.982,55	40.000,00

<u>DEUDA CONTRAIDA</u>					
CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	PRESUP. AÑO 2020	REALIZADO AÑO 2020	DIFERENCIA AÑO 2020	PPTO AÑO 2021
520	Deudas contraídas para inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES		0,00	0,00	0,00	0,00

Valencia, 13 de Mayo de 2021