



COLEGIO
GRADUADOS SOCIALES VALENCIA

cograsova

INFORMACIÓN CONTABLE EJERCICIO 2019

o0o

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2019

o0o

CUENTA DE EXPLOTACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

o0o

INFORME PRESUPUESTARIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

o0o

PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2020

BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019

ACTIVO	Notas de la memoria	2019	2018
A) ACTIVO NO CORRIENTE		596.287,94	568.003,87
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	6	1.858,81	3.123,25
III. INMOVILIZADO MATERIAL	5	544.159,19	564.610,68
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	7	50.269,94	269,94
B) ACTIVO CORRIENTE		464.051,75	449.891,14
II. EXISTENCIAS		2.652,99	3.048,24
III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	7 - 9	17.325,71	21.757,44
IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	7 - 10	40.874,13	35.465,00
VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	7	0,00	1.337,59
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		19.204,43	17.777,71
VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	7	383.994,49	370.505,16
TOTAL, ACTIVO (A + B)		1.060.339,69	1.017.895,01

BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la memoria	2019	2018
A) PATRIMONIO NETO		1.010.021,05	962.970,09
A-1) FONDOS PROPIOS		1.010.021,05	962.970,09
I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL		75.173,92	75.173,92
1. Dotación fundacional / Fondo social		75.173,92	75.173,92
II. RESERVAS		887.796,17	868.874,10
IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	3	47.050,96	18.922,07
C) PASIVO CORRIENTE		50.318,64	54.924,92
VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR		50.258,64	54.736,94
1. Proveedores	8	0,00	635,04
2. Otros acreedores	8 - 10	50.258,64	54.101,90
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		60,00	187,98
TOTAL, PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + C)		1.060.339,69	1.017.895,01

**CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE
AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	Notas de la memoria	(Debe)	Haber
		2019	2018
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Ingresos de la actividad propia		658.167,44	629.543,67
a) Cuotas de asociados y afiliados	11.1	573.572,21	538.769,67
b) Aportaciones de usuarios	11.1	61.368,00	67.874,00
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	11.1	227,23	-100,00
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	62.536,88	66.730,58
3. Gastos por ayudas y otros		-63.937,93	-51.953,49
a) Ayudas monetarias	11.2	-62.874,63	-51.381,77
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		-1.063,30	-571,72
6. Aprovisionamientos	11.3	-12.983,74	-9.973,31
7. Otros ingresos de la actividad		13.221,60	9.376,44
8. Gastos de personal	11.4	-376.305,83	-383.540,66
9. Otros gastos de la actividad	11.5	-207.729,94	-216.211,64
10. Amortización del inmovilizado	5 - 6	-25.938,60	-25.947,26
14. Otros resultados	11.6	1.174,29	1.472,67
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+6+7+8+9+10+14)		48.204,17	19.497,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS		0,00	0,00
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)		48.204,17	19.497,00
20. Impuestos sobre beneficios	10	-1.153,21	-574,93
A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 20)		47.050,96	18.922,07
H) OTRAS VARIACIONES		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4 + H)		47.050,96	18.922,07

**INFORME EJERCICIO 2018 PRESUPUESTADO SOBRE REALIZADO
PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2019**

INGRESOS

DESCRIPCION	PRESUP.	REALIZADO	DIFERENCIA	PRESUP.
	AÑO 2019	AÑO 2019	AÑO 2019	AÑO 2020
Venta de Material Colegial	24.000,00	27.088,56	3.088,56	15.600,00
Publicidad patrocinio cursos formación	15.000,00	15.090,91	90,91	10.000,00
Publicidad Revista RR.LL.	1.500,00	494,00	-1.006,00	700,00
Publicidad Pagina Web	10.000,00	4.400,98	-5.599,02	5.000,00
Publicidad Convenios	16.000,00	15.462,43	-537,57	9.000,00
Ingresos cursos formación	70.000,00	61.368,00	-8.632,00	64.000,00
Cuotas Coleg. Ejercientes Libres	266.000,00	268.446,90	2.446,90	270.000,00
Cuotas Coleg. Ejerc. de Empresa	117.000,00	131.944,41	14.944,41	132.000,00
Cuotas Colegiales No Ejercientes	78.000,00	76.811,85	-1.188,15	76.000,00
Cuotas Acceso Página Web Cograsova	79.000,00	76.465,60	-2.534,40	78.000,00
Cuotas Colegiales Reg. Sociedades	1.500,00	1.483,20	-16,80	1.400,00
Cuotas Iniciales Ejercientes Libres	4.000,00	2.824,70	-1.175,30	9.000,00
Cuotas Iniciales Ejerc. de Empresa	6.000,00	14.814,25	8.814,25	5.000,00
Cuotas Iniciales No Ejercientes	1.000,00	781,30	-218,70	800,00
Ingresos de Patrocinad. y Colaborad. Emails	0,00	227,23	227,23	400,00
Ingresos por arrendamientos	2.400,00	2.571,60	171,60	2.600,00
Subv. Oficina Socio-Laboral	23.500,00	23.000,00	-500,00	23.000,00
Ingresos por Servicios Diversos	7.000,00	10.650,00	3.650,00	11.000,00
Otros Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	500,00
Ingresos Extraordinarios	3.100,00	1.768,04	-1.331,96	0,00
Provis. para Insolv. de Activ. Aplicada	1.000,00	9.802,92	8.802,92	1.000,00
	726.000,00	745.496,88	19.496,88	715.000,00

GASTOS

DESCRIPCION	PRESUP. AÑO 2019	REALIZADO AÑO 2019	DIFERENCIA AÑO 2019	PRESUP. AÑO 2020
Compras Material uso Colegial	6.000,00	9.064,34	3.064,34	8.000,00
Compras Material de Oficina	4.000,00	3.524,15	-475,85	4.000,00
Variac. Existencias mat. Uso Colegial	1.000,00	395,25	-604,75	500,00
Arrendamientos y Canones	0,00	797,40	797,40	2.000,00
Gastos Reparaciones y Conservación	3.000,00	3.642,00	642,00	4.000,00
Gastos Varios de Mantenimiento	4.000,00	2.510,98	-1.489,02	2.000,00
Gastos Limpieza Sede Colegial	6.500,00	4.574,08	-1.925,92	5.000,00
Gastos Reforma Sede Colegial	0,00	156,00	156,00	20.000,00
Gastos Serv. Profes. Independientes	0,00	60,50	60,50	100,00
Gastos Asesoramiento Jurídico Colegio	10.500,00	10.200,00	-300,00	10.200,00
Gastos Juridicos Reclamación Deudas	300,00	351,51	51,51	500,00
Gastos Asesoramiento y Consultas Fiscal	1.600,00	939,81	-660,19	1.000,00
Gastos Asesoría Laboral Colegio	1.200,00	1.362,00	162,00	1.800,00
Gastos Consultas Seg. Social	1.000,00	1.062,00	62,00	1.000,00
Gastos Consultas Laboral	6.000,00	6.072,30	72,30	6.200,00
Gastos Cursos Formación Colegio	40.000,00	36.495,81	-3.504,19	32.000,00
Gastos Auditoria de Calidad	0,00	0,00	0,00	1.800,00
Gastos Auditoria Contable	4.000,00	3.965,48	-34,52	4.000,00
Gastos Portes y Mensajería	1.000,00	874,64	-125,36	1.000,00
Gastos Primas de Seguros	0,00	117,91	117,91	200,00
Seg. Acctes. Junta Gbno. y Empleados	2.000,00	1.356,65	-643,35	2.000,00
Seguro Resp. Civil Sede Colegial	2.000,00	1.569,46	-430,54	2.000,00
Gastos Bancarios	1.500,00	2.439,05	939,05	2.500,00
Gastos de Relaciones Institucionales	9.000,00	10.548,68	1.548,68	9.500,00
Gastos Varios	4.000,00	6.471,43	2.471,43	5.000,00
Gastos Personal Prácticas	0,00	211,75	211,75	200,00
Gastos Memoria Anual	1.000,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
Gastos de Teléfonos y Fax	12.000,00	10.506,68	-1.493,32	10.000,00
Gastos Agua y Electricidad	7.000,00	6.614,99	-385,01	6.500,00
Gastos Franqueo de Correspondencia	600,00	445,25	-154,75	500,00
Gastos de Circulares a Colegiados	22.000,00	13.670,99	-8.329,01	14.000,00
Gastos de Base de datos Westlaw y Sepin	17.000,00	16.219,09	-780,91	16.500,00

Gastos del Servidor del Colegio	3.500,00	2.907,75	-592,25	3.000,00
Gastos Jura y Comida Hermandad	15.000,00	21.315,01	6.315,01	16.000,00
Gastos de Oficina Varios	1.000,00	899,52	-100,48	1.000,00
Gastos Sala Juzgados Social	2.500,00	2.553,55	53,55	2.600,00
Gastos Comunidad-Sede Colegial	14.000,00	9.884,37	-4.115,63	15.000,00
Gastos Carnet Colegial	2.000,00	1.417,22	-582,78	1.500,00
Gastos Oficina Socio-Laboral	1.800,00	1.392,42	-407,58	1.500,00
Impuesto Sobre Beneficios	700,00	1.153,21	453,21	1.000,00
Otros Tributos (I.B.I.)	5.500,00	5.155,72	-344,28	5.500,00
Ajustes Negat. IVA, Regla Prorrata	22.000,00	19.868,68	-2.131,32	20.000,00
Sueldos y Salarios Empleados	298.000,00	286.845,50	-11.154,50	286.000,00
Seguridad Social a Cargo Empresa	88.000,00	83.948,52	-4.051,48	84.000,00
Otros Gastos Sociales	5.000,00	4.499,31	-500,69	1.000,00
Gtos. Prevención Riesgos Laborales	1.000,00	1.012,50	12,50	1.000,00
Aportación Cuotas Consejo General	52.000,00	55.594,63	3.594,63	56.000,00
Aportación Consejo Valenciano	5.800,00	7.280,00	1.480,00	8.000,00
Gastos Representación Presidencia	2.000,00	810,85	-1.189,15	2.000,00
Gtos. Representación Junta Gobierno	5.000,00	252,45	-4.747,55	5.000,00
Perdidas por Insolvencias Firmes	3.000,00	8.660,18	5.660,18	3.000,00
Gastos Extraordinarios	1.500,00	593,75	-906,25	0,00
Amortización Inmovilizado Inmaterial	2.000,00	2.541,95	541,95	900,00
Amortización Inmovilizado Material	4.500,00	4.409,38	-90,62	6.000,00
Amortización Edificio Sede Colegial	19.000,00	18.987,27	-12,73	19.000,00
Dotación Prov. Insolvencias de Activ.	3.000,00	242,00	-2.758,00	1.000,00
	726.000,00	698.445,92	-27.554,08	715.000,00

Valencia, 4 de Septiembre de 2020