



COLEGIO
GRADUADOS SOCIALES VALENCIA

cograsova

INFORMACIÓN CONTABLE EJERCICIO 2021

o0o

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE 2021

o0o

CUENTA DE EXPLOTACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

o0o

INFORME PRESUPUESTARIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

o0o

PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2022

BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021

ACTIVO	2021	2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	687.727,03	660.410,42
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	494,24	1.044,22
III. INMOVILIZADO MATERIAL	636.962,85	609.096,26
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	50.269,94	50.269,94
B) ACTIVO CORRIENTE	411.444,80	432.481,58
II. EXISTENCIAS	2.180,58	2.363,00
III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	21.094,11	27.086,12
IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	27.717,05	38.896,10
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	22.023,35	18.296,79
VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	338.429,71	345.839,57
TOTAL ACTIVO (A + B)	1.099.171,83	1.092.892,00

BALANCE ABREVIADO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2021	2020
A) PATRIMONIO NETO	1.050.012,89	1.043.413,16
A-1) FONDOS PROPIOS	1.050.012,89	1.043.413,16
I. DOTACIÓN FUNDACIONAL / FONDO SOCIAL	75.173,92	75.173,92
1. Dotación fundacional / Fondo social	75.173,92	75.173,92
II. RESERVAS	968.239,24	934.847,13
IV. EXCEDENTE DEL EJERCICIO	6.599,73	33.392,11
C) PASIVO CORRIENTE	49.158,94	49.478,84
VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	49.158,94	48.958,67
1. Proveedores	899,03	0,00
2. Otros acreedores	48.259,91	48.958,67
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	0,00	520,17
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + C)	1.099.171,83	1.092.892,00

**CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA CORRESPONDIENTE
AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

	(Debe) Haber	
	2021	2020
A) EXCEDENTE DEL EJERCICIO		
1. Ingresos de la actividad propia	719.309,24	692.080,07
a) Cuotas de asociados y afiliados	582.530,33	585.190,64
b) Aportaciones de usuarios	112.431,41	83.589,43
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	1.100,00	300,00
d) Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	23.247,50	23.000,00
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	60.534,49	45.109,87
3. Gastos por ayudas y otros	-68.830,06	-67.512,02
a) Ayudas monetarias	-66.959,95	-66.656,05
c) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-1.870,11	-855,97
6. Aprovisionamientos	-7.967,96	-6.618,01
7. Otros ingresos de la actividad	9.070,00	9.491,20
8. Gastos de personal	-397.603,66	-368.687,35
9. Otros gastos de la actividad	-273.841,39	-245.728,58
10. Amortización del inmovilizado	-34.828,33	-24.860,07
14. Otros resultados	412,47	253,48
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+6+7+8+9+10+14)	6.254,80	33.528,59
15. Ingresos financieros	499,91	499,69
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15)	499,91	499,69
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	6.754,71	34.028,28
20. Impuestos sobre beneficios	-154,98	-636,17
A.4) VARIACION DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.3 + 20)	6.599,73	33.392,11
H) OTRAS VARIACIONES	0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACION DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4 + H)	6.599,73	33.392,11

**INFORME EJERCICIO 2021 PRESUPUESTADO SOBRE REALIZADO
PROYECTO DE PRESUPUESTO PARA EL AÑO 2022**

INGRESOS

DESCRIPCION	PRESUP.	REALIZADO	DIFERENCIA	PRESUP.
	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2022
Venta de Material Colegial	25.000,00	37.063,50	12.063,50	1.400,00
Publicidad patrocinio cursos formación	9.000,00	9.200,00	200,00	9.500,00
Publicidad Revista RR.LL.	500	494,00	-6,00	1.000,00
Publicidad Pagina Web	3.000,00	520,17	-2.479,83	2.500,00
Publicidad Convenios	17.000,00	13.256,82	-3.743,18	15.000,00
Tramitación Expedientes de Tráfico				43.000,00
Ingresos cursos formación	76.000,00	112.431,41	36.431,41	115.000,00
Cuotas Coleg. Ejercientes Libres	283.000,00	332.126,27	49.126,27	335.000,00
Cuotas Coleg. Ejerc. de Empresa	150.000,00	91.664,15	-58.335,85	92.000,00
Cuotas Colegiales No Ejercientes	78.000,00	69.982,81	-8.017,19	70.000,00
Cuotas Acceso Página Web Cograsova	77.000,00	77.001,43	1,43	78.000,00
Cuotas Colegiales Reg. Sociedades	1.500,00	1.394,00	-106,00	1.400,00
Cuotas Iniciales Ejercientes Libres	5.000,00	7.392,30	2.392,30	7.400,00
Cuotas Iniciales Ejerc. de Empresa	4.000,00	2.569,27	-1.430,73	2.600,00
Cuotas Iniciales No Ejercientes	1.000,00	400,10	-599,90	500,00
Ingresos de Patrocinad. y Colaborad.	700,00	1.100,00	400,00	1.200,00
Subv. Oficina Socio-Laboral *	23.000,00	23.247,50	247,50	23.000,00
Otras subv. y donaciones recibidas *	2.600,00	2.880,00	280,00	2.800,00
Ingresos por Servicios Diversos	6.000,00	6.190,00	190,00	6.200,00
Otros Ingresos Financieros	500,00	499,91	-0,09	500,00
Ingresos Extraordinarios	200,00	1.831,93	1.631,93	1.000,00
Provis. Insolv. De Activ. Aplicada	2.000,00	4.568,78	2.568,78	2.000,00
	765.000,00	795.814,35	30.814,35	811.000,00

* Error material corregido el 14/03/2022

GASTOS

DESCRIPCION	PRESUP.	REALIZADO	DIFERENCIA	PRESUP.
	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2022
Compras Material uso Colegial	4.000,00	951,69	-3.048,31	1.000,00
Compras Material de Oficina	3.000,00	6.833,85	3.833,85	3.000,00
Variac. Existencias mat. Uso Colegial	500,00	182,42	-317,58	300,00
Arrendamientos y Cánones	3.000,00	4.100,10	1.100,10	4.000,00
Gastos Reparaciones y Conservación	2.000,00	1.776,64	-223,36	2.000,00
Gastos Varios de Mantenimiento	2.000,00	4.085,97	2.085,97	3.500,00
Gastos Limpieza Sede Colegial	5.500,00	4.772,74	-727,26	4.800,00
Gastos Reformas Sede Colegial	500,00		-500,00	10.000,00
Gastos Serv. Profes. Independientes	4.000,00	6.085,83	2.085,83	6.000,00
Gastos Asesoramiento Jurídico Colegio	10.200,00	10.200,00	0,00	10.200,00
Gastos Jurídicos Reclamación Deudas	500,00	830,08	330,08	800,00
Gastos Asesoramiento y Consultas Fiscal	1.500,00	1.640,00	140,00	1.700,00
Gastos Asesoría Laboral Colegio	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00
Gastos Consultas Seg. Social	2.000,00	3.567,00	1.567,00	2.000,00
Gastos Consultas Laboral	8.000,00	8.050,00	50,00	8.000,00
Gastos Cursos Formación Colegio	42.000,00	60.777,35	18.777,35	62.000,00
Gastos Asesoría Procesal Colegio				2.800,00
Gastos Auditoría Calidad	1.800,00	1.560,00	-240,00	1.600,00
Gastos Auditoría Contable	4.300,00	4.232,63	-67,37	4.400,00
Gastos Portes y Mensajería	1.000,00	855,98	-144,02	900,00
Primas de Seguros	0,00	202,61	202,61	200,00
Seg. Acctes. Junta Gbno. y Empleados	1.500,00	1.096,55	-403,45	1.000,00
Seguro Resp. Civil Sede Colegial	1.800,00	1.340,45	-459,55	1.400,00
Gastos Bancarios	3.000,00	7.719,26	4.719,26	7.800,00
Gastos de Relaciones Institucionales	12.000,00	15.550,07	3.550,07	15.500,00
Gastos Varios	9.000,00	2.646,74	-6.353,26	3.000,00
Gastos Personal Prácticas	200,00		-200,00	100,00
Gastos Memoria Anual	600,00	895,25	295,25	900,00
Gastos de Teléfonos y Fax	12.000,00	10.769,10	-1.230,90	10.000,00
Gastos Agua y Electricidad	7.000,00	5.934,33	-1.065,67	6.000,00
Gastos Franqueo de Correspondencia	500,00	527,99	27,99	500,00
Gastos de Circulares a Colegiados	14.000,00	10.206,60	-3.793,40	10.000,00
Gastos de Base de datos Web -Westlaw y Sepin	16.000,00	16.248,71	248,71	17.000,00
Gastos del Servidor del Colegio	15.000,00	8.862,30	-6.137,70	10.000,00
Gastos Jura y Comida Hermandad	10.000,00	9.201,04	-798,96	10.000,00
Reestructuración Página web	7.000,00		-7.000,00	7.000,00
Gastos Componentes Técnicos Dep. Informática	6.000,00	61,32	-5.938,68	4.000,00
Gastos de Oficina Varios	2.000,00	3.626,24	1.626,24	3.000,00

Gastos Sala Juzgados Social Ciudad Justicia	2.000,00	1.875,79	-124,21	2.000,00
Gastos Comunidad-Sede Colegial	20.000,00	10.216,46	-9.783,54	10.300,00
Gastos Carnet Colegial	1.000,00	96,18	-903,82	100,00
Gastos Oficina Socio-Laboral Ciudad Justicia	2.000,00	2.326,13	326,13	2.500,00
Impuesto Sobre Beneficios	600,00	154,98	-445,02	600,00
Otros Tributos (I.B.I.)	6.000,00	5.843,04	-156,96	6.000,00
Ajustes Negat. IVA, Regla Prorrata	20.000,00	31.642,00	11.642,00	21.000,00
Sueldos y Salarios Empleados	306.000,00	316.643,59	10.643,59	310.800,00
Seguridad Social a Cargo Empresa	84.000,00	79.661,97	-4.338,03	93.200,00
Otros Gastos Sociales	1.500,00	252,22	-1.247,78	3.000,00
Gto. Cuenta Solidaridad 0,7 %				1.000,00
Gtos. Prevención Riesgos Laborales	1.000,00	1.045,88	45,88	1.000,00
Aportación Cuotas Consejo General	60.000,00	61.239,95	1.239,95	62.000,00
Aportación Consejo Valenciano	5.800,00	5.720,00	-80,00	5.800,00
Gastos Representación Decano	2.000,00	1.610,20	-389,80	5.000,00
Gtos. Representación Junta Gobierno	2.000,00	259,91	-1.740,09	2.000,00
Perdidas por Insolvencias Firmes	3.000,00	17.187,69	14.187,69	9.000,00
Gastos Extraordinarios	200,00	1.419,46	1.219,46	800,00
Amortización Inmovilizado Inmaterial	1.200,00	2.586,45	1.386,45	2.500,00
Amortización Inmovilizado Material *	11.000,00	13.028,83	2.028,83	13.600,00
Amortización Edificio Sede Colegial	19.000,00	19.213,05	213,05	19.600,00
Dotación Prov. Insolvencias de Activ.	1.500,00	0,00	-1.500,00	1.000,00
	765.000,00	789.214,62	24.214,62	811.000,00

* Error material corregido el 14/03/2022

DESCRIPCION	PRESUP.	REALIZADO	DIFERENCIA	PPTO
	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2022
Inversión en reforma Sede Colegial	40.000,00	62.144,94	22.144,94	20.000,00
DESCRIPCION	PRESUP.	REALIZADO	DIFERENCIA	PPTO
	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2021	AÑO 2022
Deudas contraídas para inversiones	0,00	0,00	0,00	0,00