MEMORIA DE PYMES

EMPRESA : COLEGIO TRABAJADORES SOCIALES
EJERCICIO : 2018

De acuerdo con la normativa vigente, se confecciona la presente memoria anual, donde se recogen con el detalle y especificaciones necesarios, los hechos económicos a resaltar por la empresa, y que a nivel global se encuentran recogidos en el Balance y Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

1.- Actividad de la Empresa

La entidad mercantil objeto de la presente memoria y que encabeza este documento que tiene por nombre COLEGIO TRABAJADORES SOCIALES, con Número de Identificación Fiscal Q4169005H y domicilio en SEVILLA.

El objeto social de la empresa es la prestación de servicios a los Colegiados, propios de un Colegio Profesional

Dichas actividades se desarrollan en el mismo domicilio donde radica la sede social.

La empresa no pertenece a ningún grupo de sociedades.

La empresa no maneja ninguna moneda funcional distinta del euro.

2.- Bases de Presentación de Cuentas Anuales

a) Imagen Fiel

Las presentes Cuentas Anuales se han preparado a partir de los Registros Contables de la Sociedad. Presentan la situación financiero-patrimonial de la empresa a la fecha de cierre de las cuentas y los resultados de las operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado a dicha fecha, no habiendo existido razones excepcionales que puedan afectar a la imagen fiel.

No se confecciona el Estado de Flujos de Efectivo.

No es necesario incluir ninguna información adicional que pueda afectar a la imagen fiel.

Resulta adecuada la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

b) Principios Contables no Obligatorios Aplicados

Se han aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, y de conformidad con principios y normas contables generalmente aceptadas y las contenidas de forma especial en el Código de Comercio, Ley de Sociedades Anónimas o Limitadas y en el Plan General de Contabilidad.

No se han aplicado por tanto otros principios contables no obligatorios.

c) Aspectos Críticos de la Valoración y Estimación de la Incertidumbre.

No existen, a la fecha de cierre del ejercicio, datos relevantes que puedan afectar a la valoración de los activos y pasivos en el ejercicio siguiente. Tampoco se han producido cambios en las estimaciones contables que hayan afectado al ejercicio actual o que puedan afectar a ejercicios futuros.

Las presentes Cuentas Anuales se han confeccionado bajo el principio de Empresa en Funcionamiento.

d) Comparación de la Información

No existe causa alguna que impida la comparación de las Cuentas Anuales del ejercicio con respecto al anterior ya que la estructura del Balance y de la Cuenta de Pérdidas y Ganancias no ha sido modificada, no habiéndose variado igualmente los principios contables aplicados en ambos ejercicios

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

No se han producido cambios en los criterios contables utilizados.

g) Corrección de Errores

No se han realizado ajustes por corrección de errores.

3.- Normas de Registro y Valoración

A las partidas que a continuación se relacionan se han aplicado los siguientes criterios contables:

a) Inmovilizado Intangible

Todos los elementos del inmovilizado intangible se valoran a su precio de adquisición o por su coste de producción si han sido fabricados en la propia empresa.

Las amortizaciones se realizarán atendiendo a la vida útil de cada uno de los bienes.

Las correcciones valorativas por deterioro y la reversión de las mismas, se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

b) Inmovilizado Material

Se valoran a su precio de adquisición (incluidos gastos de transporte, seguros, aduanas, impuestos no recuperables y gastos de puesta en marcha) o por su coste de producción si han sido fabricados en la propia empresa.

Las amortizaciones se realizarán atendiendo a la vida útil de cada uno de los bienes.

Las correcciones valorativas por deterioro y la reversión de las mismas, se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Los mantenimientos que no supongan un mayor valor del bien al incrementar su vida útil, se llevan a la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Si el mantenimiento supone una mayor vida útil del bien, se contabiliza como mayor valor del bien.

c) Inversiones Inmobiliarias

Se valoran a su precio de adquisición (incluidos gastos de transporte, seguros, aduanas, impuestos no recuperables y gastos de puesta en marcha) o por su coste de producción si han sido fabricados en la propia empresa.

Las amortizaciones de las construcciones se realizarán atendiendo a su vida útil.

Las correcciones valorativas por deterioro y la reversión de las mismas, se reconocerán como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Los mantenimientos que no supongan un mayor valor del bien al incrementar su vida útil se lleva a la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Si el mantenimiento supone una mayor vida útil del bien, se contabiliza como mayor valor del bien.

d) Impuesto Sobre Beneficios

Una vez se realizan los ajustes al Beneficio antes de Impuestos, se obtendrá el Beneficio Fiscal.

A este Beneficio Fiscal se las restan las deducciones y bonificaciones a que se tenga derecho.

Cuando existen discrepancias entre los criterios de valoración contable y fiscal se generan diferencias temporarias, las cuales darán lugar al registro contable de activos y pasivos por impuesto diferido. Estos últimos se valoran de acuerdo con el tipo de gravamen esperado en el momento de su reversión.

e) Ingresos y Gastos

Los gastos provocados por las compras se consideran como mayor importe de la compra. Los descuentos de compras se consideran como menor importe de la compra, excepto el pronto pago.

Las ventas de bienes y las prestaciones de servicios se contabilizan por el precio acordado para dichos bienes o servicios, sin incluir gastos ni impuestos. Los descuentos en factura será un menor importe en la venta.

f) Provisiones y Contingencias

Se valoran, a la fecha de cierre del ejercicio, por el valor actual de la mejor estimación posible del importe necesario para cancelar o transferir a un tercero la obligación.

4.- Inmovilizado Material, Intangible e Inversiones Inmobiliarias

El estado de los movimientos de las cuentas de Inmovilizado durante el ejercicio ha sido:

a) Inmovilizaciones Intangibles

	Inicio Ejercicio	+ Entradas	− Salidas	Al cierre ejercicio
Importe	4.856,02 €	0,00 €	0,00 €	4.856,02 €
Amortizaciones	4.856,02 €	0,00 €	0,00 €	4.856,02 €
Deterioro de Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Saldo neto en el cierre del ejercicio		**0,00** €

b) Inmovilizaciones Materiales

	Inicio Ejercicio	+ Entradas	− Salidas	Al cierre ejercicio
Importe	259.934,19 €	3.092,13 €	575,41 €	262.450,91 €
Amortizaciones	78.781,77 €	591,76 €	0,00 €	79.373,53 €
Deterioro de Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		Saldo neto en el cierre del ejercicio		**183.077,38** €

c) Inversiones Inmobiliarias

	Inicio Ejercicio	+ Entradas	− Salidas	Al cierre ejercicio
Importe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Amortizaciones	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Deterioro de Valor	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5. Activos Financieros

No se han producido correcciones de valor de ninguna clase de activos financieros ni su reversión.

6.- Fondos Propios

El Fondo Social arroja un saldo de 226.947,03 €, siendo la totalidad de los fondos propios del Colegio de 518,435,68 €.

El resultado del ejercicio, ha sido de 45.668,44 €, este saldo compesará las pérdidas que el Colegio tuvo en 2016, por lo que quedarán pendiente de compensar 34.319,12 €

La cuenta de Resultados tiene una diferencia con la contabilidad presupuestaria de 1.167.17 € que corresponde a las amortizaciones del ejercicio.

EJERCICIO 2018	PPTO. 2018	PRESUPUESTO TRIMESTRAL	REAL 1ER. TRIMESTRE	DESVIACION 1ER. TRIMESTRE	REAL 2º. TRIMESTRE	DESVIACIÓN 2º TRIMESTRE	REAL 3er. TRIMESTRE	DESVIACIÓN 3er. TRIMESTRE	REAL 4º TRIMESTRE	DESVIACIÓN 4º TRIMESTRE	TOTAL REAL AÑO 2018	DESVIACIÓN AÑO 2018
Ingresos	236.585,00 €	59.146,25 €	60.676,02 €	1.529,77 €	52.088,53 €	- 7.057,72 €	58.548,36 €	- 597,89 €	68.850,05 €	9.703,80 €	240.162,96 €	3.577,96 €
Cuotas Trimestrales de Colegiados	198.000,00 €	49.500,00 €	48.495,54 €	- 1.004,46 €	48.180,53 €	- 1.319,47 €	52.896,40 €	3.396,40 €	50.285,03 €	785,03 €	199.857,50 €	1.857,50 €
Cuotas Inscripción Nuevos Colegiados, Derrama Sede	3.500,00 €	875,00 €	790,00 €	- 85,00 €	630,00 €	- 245,00 €	850,00 €	- 25,00 €	981,99 €	106,99 €	3.251,99 €	- 248,01 €
Ingresos por formación y otros	20.000,00 €	5.000,00 €	238,48 €	- 4.761,52 €	3.214,00 €	- 1.786,00 €	4.761,96 €	- 238,04 €	17.583,03 €	12.583,03 €	25.797,47 €	5.797,47 €
Ingresos Financieros	85,00 €	21,25 €		- 21,25 €		- 21,25 €		- 21,25 €	- €	- 21,25 €	- €	- 85,00 €
Seguro de Responsabilidad	15.000,00 €	3.750,00 €	11.152,00 €	7.402,00 €	64,00 €	- 3.686,00 €	40,00 €	- 3.710,00 €	- €	- 3.750,00 €	11.256,00 €	- 3.744,00 €
Gastos	236.585,00 €	59.146,25 €	43.648,44 €	- 15.497,81 €	44.039,61 €	- 15.106,64 €	44.000,47 €	- 15.145,78 €	61.638,83 €	2.492,58 €	193.327,35 €	- 43.257,65 €
Gastos pesonal	**94.662,01 €**	**23.665,50 €**	**26.135,93 €**	**2.470,43 €**	**18.695,58 €**	**- 4.969,92 €**	**30.108,77 €**	**6.443,27 €**	**22.002,60 €**	**- 1.662,90 €**	**96.942,88 €**	**2.280,88 €**
Total Sueldos y Salarios	**74.367,23 €**	**18.591,81 €**	**21.108,19 €**	**2.516,38 €**	**14.218,67 €**	**- 4.373,14 €**	**23.680,18 €**	**5.088,37 €**	**16.273,19 €**	**- 2.318,62 €**	**75.280,23 €**	**913,01 €**
Trabajador 1	32.197,52 €	8.049,38 €	10.394,52 €	2.345,14 €	6.560,60 €	- 1.488,78 €	12.352,93 €	4.303,55 €	8.127,20 €	77,82 €	37.435,25 €	5.237,73 €
Trabajador 2	20.308,92 €	5.077,23 €	6.536,77 €	1.459,54 €	4.667,98 €	- 409,25 €	8.071,40 €	2.994,17 €	5.024,40 €	- 52,83 €	24.300,55 €	3.991,63 €
Trabajador 3	3.184,62 €	796,16 €	2.088,45 €	1.292,30 €	1.096,17 €	300,02 €	3.121,59 €	2.325,44 €	3.121,59 €	2.325,44 €	9.427,80 €	6.243,18 €
Trabajador 4	3.184,62 €	796,16 €	2.088,45 €	1.292,30 €	1.096,17 €	300,02 €	134,26 €	- 661,90 €		- 796,16 €	3.318,88 €	134,26 €
Trabajador 5	7.846,68 €	1.961,67 €		- 1.961,67 €	659,01 €	- 1.302,66 €		- 1.961,67 €		- 1.961,67 €	659,01 €	- 7.187,67 €
Trabajador 6	7.644,87 €	1.911,22 €	- €	- 1.911,22 €	138,74 €	- 1.772,48 €		- 1.911,22 €		- 1.911,22 €	138,74 €	- 7.506,13 €
Seguridad Social a Cargo de la Empresa	**20.714,78 €**	**5.178,70 €**	**4.277,74 €**	**- 900,96 €**	**4.226,91 €**	**- 951,79 €**	**6.304,39 €**	**1.125,70 €**	**5.729,41 €**	**550,72 €**	**20.538,45 €**	**- 176,33 €**
Trabajador 1	9.926,21 €	2.481,55 €	2.330,34 €	- 151,21 €	2.398,15 €	- 83,40 €	3.193,94 €	712,39 €	2.616,53 €	134,98 €	10.538,96 €	612,75 €
Trabajador 2	7.147,35 €	1.786,84 €	1.197,40 €	- 589,44 €	1.671,21 €	- 115,63 €	2.464,61 €	677,77 €	2.474,84 €	688,00 €	7.808,06 €	660,71 €
Trabajador 3	375,00 €	93,75 €	375,00 €	281,25 €	- €	- 93,75 €	619,33 €	525,58 €	638,04 €	544,29 €	1.632,37 €	1.257,37 €
Trabajador 4	375,00 €	93,75 €	375,00 €	281,25 €	- €	- 93,75 €	26,51 €	- 67,24 €		- 93,75 €	401,51 €	26,51 €
Trabajador 5	1.547,58 €	386,90 €	- €	- 386,90 €	130,15 €	- 256,75 €		- 386,90 €		- 386,90 €	130,15 €	- 1.417,43 €
Trabajador 6	1.343,64 €	335,91 €	- €	- 335,91 €	27,40 €	- 308,51 €		- 335,91 €		- 335,91 €	27,40 €	- 1.316,24 €
Gastos de formación del personal	- 420,00 €	- 105,00 €	750,00 €	855,00 €	250,00 €	355,00 €	124,20 €	229,20 €		105,00 €	1.124,20 €	1.544,20 €
Indemnizaciones	- €	- €		- €		- €		- €		- €	- €	- €
Otros gastos de gestión y vocalías	**15.700,00 €**	**3.925,00 €**	**1.113,90 €**	**- 2.811,10 €**	**449,43 €**	**- 3.475,57 €**	**1.421,21 €**	**- 2.503,79 €**	**4.685,25 €**	**760,25 €**	**7.669,79 €**	**- 8.030,21 €**
Publicaciones, Revistas, Tsdifusión	3.000,00 €	750,00 €	840,13 €	90,13 €	449,43 €	- 300,57 €	898,86 €	148,86 €	449,43 €	- 300,57 €	2.637,85 €	- 362,15 €
Otros Gastos Vocalías	12.200,00 €	3.050,00 €	200,00 €	- 2.850,00 €		- 3.050,00 €	502,85 €	- 2.547,15 €	4.100,32 €	1.050,32 €	4.803,17 €	- 7.396,83 €
Gastos Biblioteca	500,00 €	125,00 €	73,77 €	- 51,23 €		- 125,00 €	19,50 €	- 105,50 €	135,50 €	10,50 €	228,77 €	- 271,23 €
Otros gastos de gestion	**33.000,00 €**	**8.250,00 €**	**6.535,78 €**	**- 1.714,22 €**	**591,92 €**	**- 7.658,08 €**	**2.560,00 €**	**- 5.690,00 €**	**12.634,82 €**	**4.384,82 €**	**22.322,52 €**	**- 10.677,48 €**
Publicidad, propaganda, certámenes, premios, etc.	3.000,00 €	750,00 €		- 750,00 €		- 750,00 €		- 750,00 €		- 750,00 €	- €	- 3.000,00 €
Agendas	6.500,00 €	1.625,00 €		- 1.625,00 €		- 1.625,00 €		- 1.625,00 €		- 1.625,00 €	- €	- 6.500,00 €
Tarjeta Famedic	5.500,00 €	1.375,00 €	5.309,96 €	3.934,96 €		- 1.375,00 €		- 1.375,00 €	6.506,49 €	5.131,49 €	11.816,45 €	6.316,45 €
Otras atenciones a Colegiados	500,00 €	125,00 €		- 125,00 €		- 125,00 €		- 125,00 €		- 125,00 €	- €	- 500,00 €
Gastos ponentes cursos de formación	14.000,00 €	3.500,00 €	1.200,00 €	- 2.300,00 €		- 3.500,00 €	2.327,00 €	- 1.173,00 €	5.945,00 €	2.445,00 €	9.472,00 €	- 4.528,00 €
Otros Gastos por Cursos de Formación	1.500,00 €	375,00 €	16,25 €	- 358,75 €		- 375,00 €		- 375,00 €		- 375,00 €	16,25 €	- 1.483,75 €
Gastos de viajes Junta de Gobierno	500,00 €	125,00 €	9,57 €	- 115,43 €	591,92 €	466,92 €		- 125,00 €		- 125,00 €	601,49 €	101,49 €
Relaciones publicas	1.500,00 €	375,00 €	- €	- 375,00 €		- 375,00 €	233,00 €	- 142,00 €	183,33 €	- 191,67 €	416,33 €	- 1.083,67 €
Cuotas	**28.280,00 €**	**7.070,00 €**	**- €**	**- 7.070,00 €**	**15.421,23 €**	**8.351,23 €**	**1.750,00 €**	**- 5.320,00 €**	**11.565,77 €**	**4.495,77 €**	**28.737,00 €**	**457,00 €**
Consejo General	21.000,00 €	5.250,00 €		- 5.250,00 €	11.280,51 €	6.030,51 €		- 5.250,00 €		- 5.250,00 €	11.280,51 €	- 9.719,49 €
Consejo Andaluz	4.500,00 €	1.125,00 €	- €	- 1.125,00 €	4.140,72 €	3.015,72 €		- 1.125,00 €	11.565,77 €	10.440,77 €	15.706,49 €	11.206,49 €
Asignación Junta Gobierno (descuento cuotas colegiales)	1.280,00 €	320,00 €	- €	- 320,00 €		- 320,00 €		- 320,00 €		- 320,00 €	- €	- 1.280,00 €
Descuento colegiados desempleados	1.500,00 €	375,00 €		- 375,00 €		- 375,00 €	1.750,00 €	1.375,00 €		- 375,00 €	1.750,00 €	250,00 €
Gastos de Estructura	**64.942,99 €**	**16.235,75 €**	**9.862,83 €**	**- 6.372,92 €**	**8.881,45 €**	**- 7.354,30 €**	**8.160,49 €**	**- 8.075,26 €**	**10.750,39 €**	**- 5.485,36 €**	**37.655,16 €**	**- 27.287,83 €**
Arrendamiento plaza garaje	1.232,34 €	308,09 €	152,46 €	- 155,63 €	152,46 €	- 155,63 €	152,46 €	- 155,63 €	293,55 €	- 14,54 €	750,93 €	- 481,41 €
Arrendamiento trastero	1.234,40 €	308,60 €	293,55 €	- 15,05 €	293,55 €	- 15,05 €	293,58 €	- 15,02 €	170,61 €	- 137,99 €	1.051,29 €	- 183,11 €
Cuota comunidad	5.391,29 €	1.347,82 €	972,24 €	- 375,58 €	972,24 €	- 375,58 €	974,24 €	- 373,58 €	992,87 €	- 354,95 €	3.911,59 €	- 1.479,70 €
Gastos de Limpieza	3.273,39 €	818,35 €	551,97 €	- 266,38 €	579,00 €	- 239,35 €	579,00 €	- 239,35 €	579,00 €	- 239,35 €	2.288,97 €	- 984,42 €
Suministro electrico	1.413,78 €	353,45 €	208,52 €	- 144,93 €	197,17 €	- 156,28 €	199,36 €	- 154,09 €	274,86 €	- 78,59 €	879,91 €	- 533,87 €
Primas Seguros	12.360,00 €	3.090,00 €	2.384,62 €	- 705,38 €	2.245,76 €	- 844,24 €	1.864,28 €	- 1.225,72 €	1.895,05 €	- 1.194,95 €	8.389,71 €	- 3.970,29 €
Actualización de Inmovilizados, reparaciones, mantenimientos informáticos	1.000,00 €	250,00 €	570,52 €	320,52 €	526,28 €	276,28 €	465,78 €	215,78 €	574,39 €	324,39 €	2.136,97 €	1.136,97 €
Mantenimiento del Inmueble	500,00 €	125,00 €		- 125,00 €		- 125,00 €		- 125,00 €	264,31 €	139,31 €	264,31 €	- 235,69 €
Impuestos municipales	1.400,00 €	350,00 €	93,75 €	- 256,25 €	537,91 €	187,91 €	93,75 €	- 256,25 €	753,09 €	403,09 €	1.478,50 €	78,50 €
Asesoria jurídica	5.307,24 €	1.326,81 €	1.326,81 €	- €	1.326,81 €	- €	1.326,81 €	- €	884,54 €	- 442,27 €	4.864,97 €	- 442,27 €
Asesoria laboral, fiscal y contable	4.210,80 €	1.052,70 €	1.040,60 €	- 12,10 €	1.052,70 €	- €	1.052,70 €	- €	1.052,70 €	- €	4.198,70 €	- 12,10 €
Comisiones bancarias	205,95 €	51,49 €	225,22 €	173,73 €	193,01 €	141,52 €	202,59 €	151,10 €	191,64 €	140,15 €	812,46 €	606,51 €
Otros gastos de gestión corrientes	7.500,00 €	1.875,00 €	68,88 €	- 1.806,12 €	16,01 €	- 1.858,99 €	30,50 €	- 1.844,50 €	55,30 €	- 1.819,70 €	170,69 €	- 7.329,31 €
Fotocopias de Admón y General	1.000,00 €	250,00 €		- 250,00 €		- 250,00 €		- 250,00 €	946,68 €	696,68 €	946,68 €	- 53,32 €
Material oficina	2.700,00 €	675,00 €	499,65 €	- 175,35 €	195,02 €	- 479,98 €	241,92 €	- 433,08 €	881,51 €	206,51 €	1.818,10 €	- 881,90 €
Telefonía	6.000,00 €	1.500,00 €	760,80 €	- 739,20 €	468,70 €	- 1.031,30 €	589,54 €	- 910,46 €	793,82 €	- 706,18 €	2.612,86 €	- 3.387,14 €
Correos y administración general	6.713,80 €	1.678,45 €	713,24 €	- 965,21 €	124,83 €	- 1.553,62 €	93,98 €	- 1.584,47 €	146,47 €	- 1.531,98 €	1.078,52 €	- 5.635,28 €
Mantenimiento plataforma cursos on nline	3.500,00 €	875,00 €		- 875,00 €		- 875,00 €		- 875,00 €		- 875,00 €	- €	- 3.500,00 €
Total Ppto. Superávit / Déficit	**- 0,00 €**	**0,00 €**	**17.027,58 €**	**17.027,58 €**	**8.048,92 €**	**8.048,92 €**	**14.547,89 €**	**14.547,89 €**	**7.211,22 €**	**7.211,22 €**	**46.835,61 €**	**46.835,61 €**

BALANCE de SITUACIÓN para PYMEs

EMPRESA: **COLEGIO TRABAJADORES SOCIALES** FECHA: 03/04/2019

A C T I V O

		EJ. ACTUAL	EJ. ANTERIOR
A) ACTIVO NO CORRIENTE.		**183.077,38**	**181.152,42**
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE.		**0,00**	**0,00**
2800	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INVESTIGACIÓN.	-4.856,02	-4.856,02
206	APLICACIONES INFORMÁTICAS.	4.856,02	4.856,02
II. INMOVILIZADO MATERIAL.		**183.077,38**	**181.152,42**
210	TERRENOS Y BIENES NATURALES.	104.251,00	104.251,00
211	CONSTRUCCIONES.	90.384,16	90.384,16
216	MOBILIARIO.	15.982,48	14.051,66
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN.	38.375,46	37.789,56
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL.	13.457,81	13.457,81
2810	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL.	-78.694,64	-78.277,63
2817	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN.	-678,89	-504,14
B) ACTIVO CORRIENTE.		**353.969,85**	**314.518,02**
II. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR.		**11.590,75**	**18.304,55**
1. CLIENTES POR VENTAS Y PRESTACIONES DE SERVICIOS.		**301,28**	**6.034,92**
430	CLIENTES.	301,28	6.034,92
3. OTROS DEUDORES.		**11.289,47**	**12.269,63**
440	DEUDORES.	11.225,02	11.225,02
471	ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL, DEUDORES.	39,84	1.020,00
473	HACIENDA PÚBLICA, RETENCIONES Y PAGOS A CUENTA.	24,61	24,61
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO.		**1.351,78**	**4.216,15**
551	CUENTA CORRIENTE CON SOCIOS Y ADMINISTRADORES.	0,00	2.864,37
565	FIANZAS CONSTITUIDAS A CORTO PLAZO.	1.280,00	1.280,00
566	DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A CORTO PLAZO.	71,78	71,78
VI. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES.		**341.027,32**	**291.997,32**
570	CAJA, EUROS.	60,74	736,58
572	BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉDITO C/C VISTA, EUROS.	339.115,36	291.260,74
575	BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉDITO, CUENTAS DE AHORRO, MONEDA EXTRANJERA.	1.851,22	0,00
	T O T A L A C T I V O	**537.047,23**	**495.670,44**

BALANCE de SITUACIÓN para PYMEs

EMPRESA: **COLEGIO TRABAJADORES SOCIALES** FECHA: 03/04/2019

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	EJ. ACTUAL	EJ. ANTERIOR
A) PATRIMONIO NETO.	**518.435,68**	**472.767,24**
A-1) FONDOS PROPIOS.	**518.435,68**	**472.767,24**
I. CAPITAL.	**226.947,03**	**226.947,03**
1. CAPITAL ESCRITURADO.	**226.947,03**	**226.947,03**
101 FONDO SOCIAL.	226.947,03	226.947,03
III. RESERVAS.	**675,08**	**675,08**
113 RESERVA VOLUNTARIA.	675,08	675,08
V. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.	**245.145,13**	**245.470,74**
120 REMANENTE.	325.132,69	325.132,69
121 RESULTADOS NEGATIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.	-79.987,56	-79.661,95
VII. RESULTADO DEL EJERCICIO.	**45.668,44**	**-325,61**
129 RESULTADO DEL EJERCICIO.	45.668,44	-325,61
C) PASIVO CORRIENTE.	**18.611,55**	**22.903,20**
II. DEUDAS A CORTO PLAZO.	**756,00**	**3.367,85**
3. OTRAS DEUDAS A CORTO PLAZO.	**756,00**	**3.367,85**
555 PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN.	756,00	3.367,85
IV. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR.	**17.855,55**	**19.535,35**
2. OTROS ACREEDORES.	**17.855,55**	**19.535,35**
410 ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS.	13.071,58	12.910,63
4751 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA POR RETENCIONES PRACTICADAS.	2.644,11	4.540,33
476 ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL, ACREEDORES.	2.139,86	2.084,39
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	**537.047,23**	**495.670,44**

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

EMPRESA: **COLEGIO TRABAJADORES SOCIALES** FECHA: 03/04/2019

Condición: Cuenta de Pérdidas y Ganancias
En el Periodo del 01/01/2018 al 31/12/2018

C U E N T A D E P É R D I D A S Y G A N A N C I A S

A) OPERACIONES CONTINUADAS	**45.668,44**
4. APROVISIONAMIENTOS	**10,85**
a) CONSUMO DE MERCADERÍAS	**10,85**
6080. DEVOLUCIONES DE COMPRAS DE MERCADERÍAS	10,85
608000000 DEVOLUCIONES DE COMPRAS DE MERCADERÍAS	10,85
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	**240.071,45**
b) SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN INCORPORADAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO	**203.017,50**
747. OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS TRANSF. AL RESULTADO DEL EJERCICIO	203.017,50
747000100 CUOTAS TRIMESTRALES DE COLEGIADOS	199.857,50
747000200 INSCRIPCIONES NUEVOS COLEGIADOS	2.080,00
747000300 DERRAMA SEDE	1.080,00
6. GASTOS DE PERSONAL	**-95.818,77**
a) SUELDOS, SALARIOS Y ASIMILADOS	**-75.280,32**
640. SUELDOS Y SALARIOS	-75.280,32
640000000 SUELDOS Y SALARIOS	-75.280,32
b) CARGAS SOCIALES	**-20.538,45**
642. SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	-20.538,45
642000000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA	-20.538,45
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	**-97.427,92**
a) SERVICIOS EXTERIORES	**-84.537,33**
621. ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-1.802,22
621000001 ALQUILER ARCHIVO	-1.174,23
621000202 CDAD. APARCAMIENTO SEVILLA-1	-627,99
623. SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	-18.535,67
623000001 GASTOS ASESORIA JURIDICA	-4.864,97
623000002 GASTOS ASESORIA CONTABLE Y LABORAL	-4.198,70
623000004 GASTOS PONENTES CURSO OPOSICIONES	-8.045,00
623000005 GASTOS COORDINACIÓN CURSO OPOSICIONES	-1.427,00
625. PRIMAS DE SEGUROS	-8.353,71
625000000 PRIMAS DE SEGUROS	-529,31
625000001 PRIMAS DE SEGUROS	-25,16
625000053 PREVENCION RIESGOS LABORALES	-443,04
625000510 GASTOS DE SEGURO DE RESPONSABILIDAD	-7.356,20
626. SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-812,46
626000000 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES	-812,46
628. SUMINISTROS	-3.492,77
628000700 ELECTRICIDAD	-879,91
628000800 TELEFONO Y FAX	-2.612,86
6290. AAAAAAAAAAAAAA	-39.866,47
629000000 OTROS SERVICIOS	-7,00
629000004 DESCUENTO CUOTAS COLEGIALES POR DESEMPLEO	-1.590,00
629000005 DESCUENTO CUOTAS COLEGIALES MAYORES 65 AÑOS	-160,00
629000010 FOTOCOPIAS DE ADMON.Y GRAL.	-946,68
629000013 INMUEBLE	-286,31
629000025 LIBRO PRINCIPIOS RESPONSABILIDAD	-73,77
629000034 GASTOS DE COMUNIDAD EDIFICIO SEVILLA 1	-3.909,59
629000044 COMISION EMERGENCIAS	-2,55
629000045 GASTOS MANTENIMIENTO WEB INDUSTRIAS I	-786,50
629000046 GASTOS DE AGUA MINERAL	-61,29
629000324 TARJETA FAMEDIC	-332,52

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

EMPRESA: **COLEGIO TRABAJADORES SOCIALES** FECHA: 03/04/2019

Condición: Cuenta de Pérdidas y Ganancias
En el Periodo del 01/01/2018 al 31/12/2018

C U E N T A D E P É R D I D A S Y G A N A N C I A S

629000432	CONSEJO ANDALUZ. VARIOS	-61,32
629000463		-38,63
629000464		-144,70
629000501	SOFWARE ACTUALIZACIONES Y MANTENIMIENTO	-1.350,47
629000600	LIMPIEZA DE LOCAL.	-2.288,97
629000900	CORREOS DE ADM. Y GRAL.	-1.078,52
629001100	MATERIAL DE OFICINA	-1.686,52
629001200	GASTOS DE FORMACION DEL PERSONAL	-1.124,20
629001700	CUOTA CONSEJO ANDALUZ	-15.645,17
629001800	REPRESENT.NACIO. Y AND.JUNTA DE GOBIERNO	-256,54
629001801	GASTOS REPRESENTACION JUNTA DE GOBIERNO	-291,38
629001803	GASTOS DE VIAJES	-286,57
629001900	PUBLICACIONES REVISTA. TSDIFUSION	-2.637,85
629002306	EAPN-A	-200,00
629002442	CURSO DERECHO ADMINISTRATIVO	-16,25
629002450	MASTER DIRECCION	-95,54
629002460	CURSO FAMP 2018	-3.812,43
629002461	CURSO PREPARACIÓN OPOSICIONES	-18,40
629003214	II JORNADAS ESTATALES DE SS.SS.	-595,80
629004302	GASTOS CURSOS FAMP	-81,00
6292.	PUBLICACION HOJA INFORMATIVA EL TINTERO	-11.674,03
629200500	GASTOS DE BIBLIOTECA	-155,00
629200902	VARIOS GASTOS MENORES	-35,10
629280001	TARJETA FAMEDIC	-11.483,93
b) TRIBUTOS		**-1.478,50**
631.	OTROS TRIBUTOS	-1.478,50
631000000	OTROS TRIBUTOS	-192,94
631000300	IBI- AYUNTAMIENTO DE SEVILLA	-910,56
631000400	TASA DE BASURA AYUNTAMIENTO DE SEVILLA	-375,00
8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO		**-1.167,17**
681.	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	-1.167,17
681000000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL	-1.167,17
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		**45.668,44**
b) RESULTADOS POR ENAJENACIONES Y OTRAS		**25.641,86**
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		**45.668,44**
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		**45.668,44**
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO		**45.668,44**
759.	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	37.053,95
759000033	MASTER DIRECCION DE CENTROS DE SS SS	2.976,00
759000039	CURSOS OPOSICIONES	11.698,39
759000040	INGRESOS MATRICULAS CURSO OPOSICIONES	1.875,00
759001104	ING. CONSEJO GRAL. ASIS.	953,92
759001105	INGRESO DE SEGURO DE RESPONSABILIDAD	11.296,00
759002460	INGRESOS CURSOS FAMP 2018	8.254,64
629.	OTROS SERVICIOS	-11.412,09
629100600	CUOTA CONSEJO GENERAL	-11.280,51
629110000	MAT. OFICINA E IMPRESION DE CARNET	-131,58

T O T A L P y G **45.668,44**