



Información económica

CUENTAS ANUALES

Ejercicio 2016

Índice

• Presentación de la Memoria Económica	3
• Cuenta de Resultados	5
• Balance	7
• Estado de cambios en Patrimonio Neto	8
• Notas de la Memoria	9

PRESENTACIÓN DE LA MEMORIA ECONÓMICA

Se presentan las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio económico 2016, compuestas de la cuenta de Resultados, Balance y Estado de Cambios en el patrimonio Neto, con el fin de informar y someter a su aprobación por parte de la Asamblea General en cumplimiento del artículo 25.1 de los Estatutos vigentes..

Aunque el Colegio no está obligado formalmente a depositar las Cuentas Anuales en el Registro Mercantil de Madrid, sin embargo en este Registro admiten su presentación con carácter voluntario, por lo que el Colegio optó hace varios años por esta vía, atendiendo a criterios de transparencia, siendo su última presentación relativa al ejercicio económico 2015.

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

El Colegio Oficial de Trabajo Social de Madrid, con C.I.F. G78437092, se establece en virtud de la Ley 10/1982, de 13 de abril, de creación de los Colegios Oficiales de Asistentes Sociales, publicada en el BOE de 26 de abril de 1982.

El Colegio Oficial es una Corporación de Derecho Público de carácter representativo de la profesión, amparada por la Ley y reconocida por el Estado, con personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines.

Los fines esenciales del Colegio Oficial de Trabajo Social de Madrid, según sus estatutos (Resolución 26 de mayo de 2016, publicado en BOCM 15 de junio, página 150), son los siguientes:

- a) La ordenación, en el ámbito de su competencia, y de acuerdo con lo establecido por las Leyes, del ejercicio de la actividad profesional.
- b) La representación exclusiva de la profesión en su ámbito territorial y la defensa de los intereses profesionales de las personas colegiadas.
- c) La promoción, salvaguarda y observancia de los principios éticos y deontológicos.
- d) La protección de los intereses de consumidores y usuarios de los servicios de sus personas colegiadas.
- e) La solidaridad profesional y el servicio de la profesión a la sociedad.
- f) La formación permanente de las personas colegiadas.
- g) Velar por la satisfacción de los intereses generales relacionados con el ejercicio de la profesión.
- h) Promover la constante mejora de la calidad de las prestaciones profesionales de las personas colegiadas.
- i) Cooperar en la mejora de los estudios que conducen a la obtención del título habilitante para el ejercicio de la profesión.
- j) Colaborar con los Poderes Públicos, en el ejercicio de sus competencias, en los términos previstos en las Leyes.

k) Promover la calidad, universalidad, accesibilidad y equidad de las políticas sociales.

El domicilio social del Colegio está en Madrid, Evaristo San Miguel, 4 Local.

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

- **Imagen fiel**

Esta Memoria Económica se ha elaborado a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, al objeto de mostrar lo más exactamente posible la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y resultados de la Entidad al 31 de diciembre de 2016.

- **Principios contables**

No se han aplicado criterios contables diferentes de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y primera parte del Plan General de Contabilidad.

- **Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre**

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2016, se han determinado estimaciones en función de una mejor información disponible al 31 de diciembre, siendo posible que acontecimientos futuros obliguen a modificarlas al alza o a la baja, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

- **Comparación de la información**

Tal como establece el Plan General de Contabilidad, los datos se presentan en dos columnas comparativas del ejercicio 2016 con el precedente.

Las partidas con alguna adaptación se identifican con su número en la columna “Nota”.

- **Elementos recogidos en varias partidas**

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo, que figuren en más de una partida del Balance.

- **Criterios contables**

Las partidas de ingresos se expresan en positivo y las de gastos en negativo.

CUENTA DE RESULTADOS

	DESCRIPCION	- Debe Haber	
		Año 2016	Año 2015
705	Ingresos de Colegiados	572.482,60	559.749,00
	Ingresos por Cuotas	564.158,10	552.553,00
	Ingresos por Colegiación	6.150,00	6.125,00
	Ingresos por Reincorporaciones	2.174,50	1.071,00
759	Ingresos por servicios diversos	151.911,98	196.951,69
	Inscripciones a Cursos	79.532,00	102.360,00
	Lista de Intervención Profesional en Adopciones Int.	22.230,00	23.912,50
	Ingresos por representación	291,52	53,28
	Uso de espacios	1.890,00	1.890,00
	Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio/variados	801,13	881,40
	Ingresos por formación en el empleo (bonificación)	974,00	1.638,69
	Servicios a Entidades / Administración (por Formación)	34.630,00	51.695,00
	Servicios a Entidades / Administración (por Asesoría)	11.563,33	14.520,82
759	Ingresos 6º Congreso Trabajo Social Madrid (*)	48.232,00	0,00
	Aportaciones de patrocinadores	27.047,00	0,00
	Inscripciones de congresistas	21.185,00	0,00
607	Consejo General	-76.263,56	-75.968,09
620	Formación continua (bonificada)	-974,00	-1.638,69
621	Arrendamientos	-52.917,00	-64.915,03
	Evaristo San Miguel, 4	-52.917,00	-47.916,00
	Gran Vía, 16 (6º Izq.)	0,00	-8.392,84
	Gran Vía, 16 (3º Dch.)	0,00	-8.606,19
622	Reparaciones y conservación	-2.730,35	-543,79
623	Servicios de profesionales independientes	-84.179,49	-91.987,64
	Asesoría Legal	-6.529,68	-6.529,68
	Asesoría Social - Laboral (Gestoría)	-2.479,32	-2.479,32
	Formadores	-75.170,49	-82.078,64
	Servicios de otros profesionales	0,00	-900,00
624	Transportes (mensajería y gestiones personal)	-1.229,45	-1.025,78
625	Primas de seguros	-29.830,20	-30.746,31
	Seguros generales	-2.901,71	-2.616,92
	Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados	-26.928,49	-28.129,39
627	Publicaciones	-68.596,56	-70.396,46
	Imprenta Revista (3 números)	-23.785,96	-24.660,13
	Envíos Revista	-11.693,51	-11.788,30
	Memoria 2015	0,00	0,00
	Agenda 2017	-24.339,24	-23.462,16
	Catálogo de Formación	-1.089,00	-726,00
	Otros envíos (convocatorias)	-7.688,85	-9.759,87
628	Suministros	-14.670,45	-15.783,10
	Electricidad	-6.901,93	-5.010,10
	Telefonía e Internet	-7.558,03	-7.257,78
	Gas	0,00	-3.272,53
	Agua	-210,49	-242,69
629	Otros servicios	-33.569,59	-34.788,72
	Trabajos de imprenta	-4.214,15	-3.220,55

	Alquiler fotocopiadora y mantenimiento	-5.536,20	-7.136,95
	Mantenimiento equipos y aplicaciones (contable y gestión)	-4.905,35	-4.996,82
	Alojamiento y mantenimiento web	-734,93	-541,33
	Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	-1.077,25	-1.061,43
	Limpieza (empresa externa)	-10.109,55	-11.425,54
	Carnets de los colegiados	-838,81	-607,95
	Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	-2.630,38	-2.676,66
	Asesoría adaptación a la LOPD	-907,50	-907,50
	Otros servicios (incluye alarma)	-2.615,47	-2.213,99
629	Gastos 6º Congreso Trabajo Social Madrid (*)	-50.508,57	0,00
	Servicios varios y catering organización	-25.421,99	0,00
	Libro, Diseño y Marketing en general	-17.067,11	0,00
	Ponentes y colaboradores	-3.150,00	
	Traslados y alojamiento ponentes	-3.252,19	
	Gastos menores (mensajería, seguros, teléfono, material oficina...)	-1.617,28	0,00
640	Sueldos y Salarios	-245.184,52	-249.345,50
642	Seguridad Social a cargo del Colegio	-73.484,49	-77.605,93
649	Otros gastos sociales	-4.954,84	-9.393,71
	Gastos de Representación (Incluye desplazamientos Junta)	-2.018,23	-1.568,67
	Formadores (Dietas y Desplazamientos)	-1.342,23	-5.798,12
	Formación del personal	-175,00	0,00
	Encuentros con colegiados/as	-1.419,38	-2.026,92
650	Pérdidas por cuotas incobrables	-6.149,50	-7.461,50
	Bajas Morosas	-8.149,50	-7.461,50
	Incobrable cubierto con provisión	7.000,00	7.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas	-5.000,00	-7.000,00
659	Otros gastos	-9.845,34	-10.479,27
	Material de oficina	-1.757,13	-1.568,72
	Correos y comunicaciones	-1.224,75	-1.170,28
	Participación en Redes (Cuotas)	-4.837,01	-5.500,00
	Gastos Varios	-2.026,45	-2.240,27
678	Gastos excepcionales	-3.949,11	-10.629,11
	0,7% Cooperación al Desarrollo	-3.949,11	-3.867,87
	Traslado y puesta en marcha nueva sede	0,00	-6.761,24
680	Amortización del inmovilizado intangible	-487,38	-190,58
	Amortización de Aplicaciones Informáticas	-487,38	-190,58
681	Amortización del inmovilizado material	-12.249,36	-10.951,43
	Amortización del mobiliario	-4.044,35	-3.482,91
	Amortización Equipos Proceso Información	-1.716,48	-979,99
	Amortización construcciones (reforma sede)	-6.488,53	-6.488,53
	RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	852,82	-7.149,95
769	Ingresos financieros	2.482,24	993,47
669	Gastos Financieros	-734,56	-850,00
	RESULTADOS FINANCIEROS	1.747,68	143,47
	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.600,50	-7.006,48

* Resultado negativo de 2.276,57€, sin imputar horas de Personal del Colegio, estimadas en 28.488,20€ (incluyendo seg. social)

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2016

Colegio Oficial de Trabajo Social de Madrid

ACTIVO

	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) ACTIVO NO CORRIENTE	77.244,09	83.040,49
I. Inmovilizado intangible	1.271,52	571,72
206. Aplicaciones informáticas	33.424,08	32.944,89
2806. Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	-32.152,56	-32.373,17
II. Inmovilizado material	68.772,09	75.268,29
211. Construcciones	64.885,27	64.885,27
216. Mobiliario	52.564,46	84.570,34
217. Equipos para procesos de información	23.205,60	24.649,25
219. Otro inmovilizado material	942,21	942,21
2811. Amortización acumulada de construcciones	-12.977,06	-6.488,53
2816. Amortización acumulada de mobiliario	-39.870,06	-70.638,79
2817. Amortización acumulada equipos proceso de información	-19.036,15	-21.709,28
2819. Amortización acumulada de otro inmovilizado material	-942,18	-942,18
V. Otros activos financieros a largo plazo	7.200,48	7.200,48
260. Fianzas constituidas a largo plazo	7.200,48	7.200,48
B) ACTIVO CORRIENTE	251.052,14	302.928,04
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	50.881,87	63.798,94
1. Clientes (Colegiados)	6.722,88	15.234,28
430. Colegiados	11.722,88	22.234,28
490. Provisión para cuotas impagadas y reclamadas	-5.000,00	-7.000,00
3. Deudores varios	44.158,99	48.564,66
440. Otros deudores	44.158,99	48.564,66
V. Inversiones financieras a corto plazo	69.122,93	99.057,93
548. Imposición a corto plazo	38.657,93	38.657,93
566. Depósito a corto plazo	30.465,00	60.400,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	1.008,97	612,26
480. Gastos anticipados (servicios del 2017 facturados en el 2016)	1.008,97	612,26
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	130.038,37	139.458,91
570. Caja, euros	130,32	124,15
572. Bancos Popular y Santander	129.908,05	139.334,76
TOTAL ACTIVO	328.296,23	385.968,53

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	EJERCICIO 16	EJERCICIO 15
A) PATRIMONIO NETO	214.188,72	203.095,49
A-1) Fondos propios	214.188,72	203.095,49
I. Capital	11.951,04	11.951,04
101. Fondo social	11.951,04	11.951,04
III. Reservas	199.637,18	198.150,93
2. Reservas voluntarias	199.637,18	198.150,93
De Resultados anteriores	159.323,48	157.837,23
Para Programas	3.795,26	3.795,26
Para Inmueble	36.518,44	36.518,44
VII. Resultado del ejercicio	2.600,50	-7.006,48
129. Resultado del ejercicio	2.600,50	-7.006,48
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo	0,00	0,00
174. Acreedores a largo plazo	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	114.107,51	182.873,04
II. Provisiones a corto plazo	678,96	678,96
4999. Provisión para otras operaciones	678,96	678,96
III. Deudas a corto plazo	802,00	672,00
524. Acreedores a corto plazo	0,00	50,00
555. Partidas pendientes de aplicación	802,00	622,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	106.911,55	169.248,75
410. Acreedores por prestaciones de servicios	82.635,79	138.580,59
Imprentas y distribuidoras	7.707,95	23.635,15
Profesorado pendiente de pago	14.314,30	9.280,00
Profesionales del TIPAI	14.308,28	13.842,82
Cooperación Internacional	15.500,90	15.513,82
Acreedores, facturas ptes.de recibir	18.285,80	66.311,98
Reforma sede	1.231,08	7.104,03
Acreedores Varios	11.287,48	2.892,79
5. Pasivos por impuesto corriente	17.824,62	23.472,81
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	17.824,62	23.472,81
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	6.451,14	7.195,35
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	6.451,14	7.195,35
VI. Periodificaciones	5.715,00	12.273,33
485. Ingresos anticipados (Ingresos del 2017, recibidos en el 2016)	5.715,00	12.273,33
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	328.296,23	385.968,53

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Colegio Oficial Trabajo Social

	Capital	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del Ejercicio	TOTAL
A. SALDO FINAL DEL AÑO 2014	11.951,04		193.297,65	4.316,16	209.564,85
Ajustes por errores o regulaciones 2014 y anteriores			537,12		
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2015	11.951,04		198.150,93		210.101,97
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto Otras variaciones del Patrimonio Neto				-7.006,48	
C. SALDO FINAL DEL AÑO 2015	11.951,04		198.150,93	-7.006,48	203.095,49
Ajustes por errores o regulaciones 2015 y anteriores			8.492,73		
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2016	11.951,04		199.637,18		211.588,22
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto Otras variaciones del Patrimonio Neto				2.600,50	
E.SALDO FINAL DEL AÑO 2015	11.951,04		199.637,18	2.600,50	214.188,72

APLICACIÓN DE RESULTADOS

Propuesta de aplicación del Resultado del ejercicio 2016

Base de reparto	
Reservas y Capital	211.588,22
Aplicación	
A Reservas de Resultados de Ejercicios anteriores	2.600,50
Capital y Reservas, inicio Ejercicio 2017	214.188,72

NOTAS DE LA MEMORIA

CUENTA DE RESULTADOS

Para el desarrollo de las actividades de 2016 se han empleado unos recursos de 779.508,32€ y se han obtenido unos ingresos de 782.108,82€ (incluyendo gastos e ingresos por la realización del 6º Congreso Trabajo Social Madrid).

En cuanto a la liquidación presupuestaria (base 0, 822.463,00€), el resultado muestra una desviación respecto al presupuesto de ingresos de -4,91€ y de -5,22% respecto al presupuesto de gastos, destacando que el Colegio se ha ajustado a los objetivos previstos ya que se ha generado un beneficio de 2.600,50€ en los resultados globales del Colegio, aunque la realización del 6º Congreso ha supuesto un déficit en gastos directos de 2.276,57€, sin imputar horas de trabajo de personal del Colegio.

El resultado positivo del ejercicio 2016 se destina a incrementar la Reserva de Resultados Anteriores.

INGRESOS

		Año 2016	Año 2015
705 Ingresos de Colegiados		572.482,60	559.749,00
Ingresos por Cuotas	1	564.158,10	552.553,00
Ingresos por Colegiación		6.150,00	6.125,00
Ingresos por Reincorporaciones		2.174,50	1.071,00

Incremento del 2,27%

Las cuotas colegiales durante 2016 han sido las siguientes:

- ✓ 128 euros anuales distribuidos en dos cuotas semestrales de 64 euros. Estas cuotas, aprobadas en los presupuestos para 2016, han supuesto un incremento del 1,59%, tras mantenerse sin subida durante 6 años consecutivos.
- ✓ 64 euros anuales para colegiadas/os jubiladas/os, agrupada en una única cuota anual.
- ✓ Convocatoria semestral para colegiados/as desempleados/as: 54 euros semestrales (reducción aplicable previa solicitud y ajuste a los requisitos de las dos convocatorias semestrales a tal fin). En las dos convocatorias realizadas en 2016, se han beneficiado de esta reducción 118 personas.

Derechos de inscripción:

Desde 2014 los derechos de inscripción tienen un importe de 40 euros (anteriormente eran 63€). Aquella persona titulada en las dos últimas promociones o en situación de desempleo, abona un derecho de inscripción reducido de 15 euros.

Ingresos por Servicios Diversos

Durante el ejercicio 2016, los ingresos del Colegio por servicios diversos se han REDUCIDO prácticamente en todas las partidas:

- Formación (inscripciones) -22,30% (-22.828,00€)
- Formación (para la administración o empresas) -33,01% (-17.065,00€)
- LIPAI -7,04% (-1.682,50€)
- Servicios a entidades (Asesoría) -20,37% (-2.957,49€)

Se ha separado como Asesoría los ingresos por la Gestión Técnica de los proyectos en base a la convocatoria "*Todos somos raros, Todos somos únicos*", proyecto que comenzó en junio 2014, prorrogándose durante 2015 y que se ha prolongado hasta octubre 2016.

GASTOS

Se han **reducido gastos** en prácticamente todas las partidas. Las más importantes:

- **Alquiler** -18,48% (-11.998,03€)
- **Formadores:** el coste directo de formadores es la docencia 75.170,49€ + 1.342,23€ (desplazamientos, hoteles y dietas). Supone un 67,02% sobre los ingresos totales por formación.
- **Seguros RC** -4,27% (-1.200,90€)
- **Publicaciones.** El coste de la revista impresa disminuye, aumentando el coste de la Agenda casi en la misma proporción, un 3,54%.
- **Suministros** -7,05% (-1.112,65€). Para 2017 se plantea el cambio de suministradora eléctrica que disminuya el coste, así como la optimización de la telefonía y comunicación.
- **Otros servicios.** Se reduce sobre todo el gasto en fotocopiadora (al haberse renegociado el modo de facturación de la lectura) y la limpieza de la sede, ajustándose a las necesidades reales de acuerdo a las actividades que se realizan.
- **Salarios y S. Social.** Disminuye en 2016 ya que hasta julio 2015, se mantuvo contrato a tiempo parcial para el proyecto "*Todos somos raros*".
- **Otros gastos sociales**, -47,25%, sobre todo por la disminución de coste de desplazamiento de formadores.

Se incrementa esta partida de gastos:

Reparaciones y conservación (2.730,35€): Se ha incrementado por la instalación de 2 cañones y pantallas de proyección en las aulas y por el cambio de iluminación en despachos, a requerimiento del servicio de prevención de riesgos laborales, ya que estaba por debajo de lo recomendable. Incluye reparaciones menores de mantenimiento (en esta partida no se incluye nada de la reforma de la nueva sede).

		2016	2015
650	Pérdidas por cuotas incobrables	-6.149,50	-7.461,50
	Bajas Morosas	-8.149,50	-7.461,50
	Incobrable cubierto con provisión	7.000,00	7.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas	-5.000,00	-7.000,00

- **Bajas Morosas:** la provisión para cuotas incobrables se reduce (de 7.000 a 5.000 euros), al disminuir también la cifra de cuotas impagadas a fin de año.

A pesar de la repercusión que tuvo la entrada en vigor de la norma SEPA en el aumento del nivel de impagados del 2015, durante 2016 se ha hecho una importante labor de seguimiento y reclamación de impagados, lográndose a fin de año la recuperación del 63,35%.

A finales de 2015 la deuda por cuotas era de 22.234,28€, recuperando durante 2016 un importe de 14.084,78€ (63,35%) y quedando incobrable 8.149,50€ (36,65%) de lo que estaba cubierto con provisión 7.000,00€ (31,48%).

Se estima quedará como incobrable un importe de 5.000€ (42,65%) sobre el total pendiente a 31/12/2016, de 11.722,88€.

Participación en Redes: Unión Interprofesional (4.293,90€, incluyendo la publicación anual del libro de Peritos), Comité Español de Bienestar Social (200€) y aportación ID Mediación (343,11€).

		2016	2015
680	Amortización del inmovilizado intangible	-487,38	-190,58
	Amortización de Aplicaciones Informáticas	-487,38	-190,58
681	Amortización del inmovilizado material	-12.249,36	-10.951,43
	Amortización del mobiliario	-4.044,35	-3.482,91
	Amortización Equipos Proceso Información	-1.716,48	-979,99
	Amortización construcciones (reforma sede)	-6.488,53	-6.488,53

Amortización mobiliario: amortización sobre inversión 2015 (renovación por traslado) y 2016 al 20% (5 años). Detalle de las adquisiciones 2016, en Inmovilizado del Balance.

Amortización construcciones: amortización al 10%.

Resultados financieros		2016	2015
769	Ingresos financieros	2.482,24	993,47
669	Gastos Financieros	-734,56	-850,00

Aumento de los ingresos financieros por la recuperación de parte del fondo de inversión que se mantenía desde 2010 con buena rentabilidad. No obstante, desde mediados de 2015, estaba teniendo rentabilidad negativa, por lo que se procedió a cancelar el 50% en diciembre, con el consiguiente abono de intereses acumulados hasta el momento.

BALANCE

Movimiento durante el ejercicio del inmovilizado material, intangible y otros activos financieros a largo plazo.

INMOVILIZADO INTANGIBLE: 1.271,52 €				
	Saldo inicial 1.1.2016	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2016
Aplicaciones informáticas	32.944,89	1.187,18	-707,99	33.424,08
	Saldo inicial 1.1.2016	Amort.2016	Bajas	Saldo final 31.12.2016
Amortización acumulada	-32.373,17	-487,38	707,99	-32.152,56

INMOVILIZADO MATERIAL: 68.772,09 €				
	Saldo inicial 1.1.2016	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2016
Construcciones	64.885,27	---	--	64.885,27
Mobiliario	84.570,34	2.807,20	34.813,08	52.564,46
Equipos proceso información	24.649,25	2.945,96	4.389,61	23.205,60
Otro inmov.mat.	942,21	--	--	942,21
	Saldo inicial 1.1.2016	Amort.2016	Bajas	Saldo final 31.12.2016
A.A. Construcciones	-6.488,53	-6.488,53	--	-12.977,06
A.A. Mobiliario	-70.638,79	-4.044,35	-34.813,08	-39.870,06
A.A. Equipos proceso inform.	-21.709,28	-1.716,48	-4.389,61	-19.036,15
A.A. otro Inmov. Material	-942,18	--	--	-942,18

- 1. Aplicaciones Informáticas: valor real 1.271,52.**
- 2. Construcciones (reforma sede) valor real: 51.908,21 €**
- 3. Mobiliario (valor real: 12.694,40)**
- 4. Equipos proceso de información (valor real: 4.169,45)**
- 5. Otro inmovilizado material (valor real: 0,00, todo amortizado)**

En el cierre contable de 2016 se ha regularizado el importe de muchos activos (equipos y mobiliario) que, aunque estaban totalmente amortizados y se desecharon en el traslado a la nueva sede, no se habían dado de baja en las cuentas de inmovilizado y amortizaciones. Esta regulación no afecta al resultado sólo disminuye el importe de ambas cuentas, reflejando un inventario más acorde con el inmovilizado que tenemos.

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO: 7.200,48 €				
	Saldo inicial 1.1.2016	Altas	Bajas	Saldo final 31.12.2016
Fianzas a L/Plazo	7.200,48	--	---	7.200,48

6. Fianzas constituidas a largo plazo

Fianza constituida en 2014 por el alquiler a 5 años de la nueva sede de Evaristo San Miguel, 4.

ACTIVO CORRIENTE

7. Colegiados

Ver explicación en la cuenta de Resultados, apartado bajas morosas. Saldo inicial al 1 de enero de 2016: 22.234,28€. Corresponde íntegramente a cuotas del año 2015, ya que se había dado por incobrable toda la deuda de años anteriores. Saldo final a 31 de diciembre 2016: 11.722,88€.

8. Gastos anticipados

Seguros y otros gastos abonados en 2016, cuyo vencimiento finaliza en 2017.

PATRIMONIO NETO

9. Fondos propios

La composición y movimiento de las partidas que forman los “Fondos propios” es el siguiente:

Ajustes 2011	9.220,72	
Excedente ejercicio 2012	15.181,15	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2012		195.424,34 €
Ajustes 2012	0,00	
Excedente ejercicio 2013	9.887,35	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2013		205.311,69 €
Ajustes 2013	- 63,00	
Excedente ejercicio 2014	4.316,16	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2014		209.564,85 €
Ajustes 2014	537,12	
Pérdidas ejercicio 2015	-7.006,48	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2015		203.095,49 €
Ajustes 2015	8.492,73	
Excedente ejercicio 2016	2.600,50	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2016		214.188,72 €

Los ajustes 2015 se deben sobre todo a la publicación y envío de los dos libros de TSH. Ha ido contra provisiones ya hechas en 2011 y 2012. El importe menor de lo previsto se incorpora en el balance directamente contra resultados de ejercicios anteriores.

No se refleja en los resultados aunque sí suponga salida de tesorería

Libro Justicia	Previsto 17.100,00€	Real	15.095,73€	(-2.004,27€)
Libro Grupos	Previsto 16.800,00€	Real	10.128,24€	(-6.671,76€)

10. Reservas de Resultados de Ejercicios Anteriores

El resultado del ejercicio 2016 (beneficios), incrementara la Reserva de Resultados Anteriores en 2.600,50€.

PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO CORRIENTE

11. Reforma sede

Importe pendiente de pago a la finalización de la reforma.

12. Acreedores varios

Facturas recibidas, pendientes de pago al cierre.