Información Económica

Cuentas Anuales
Ejercicio 2017

Colegio Oficial de Trabajo Social de Madrid

Índice

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

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

PRESENTACIÓN DE LA MEMORIA ECONÓMICA

Se presentan las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio económico 2017, 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 y garantía de gestión, siendo su última presentación relativa al ejercicio económico 2016.

Una vez aprobadas estas cuentas en Asamblea General Ordinaria, se procederá a su presentación en el Registro Mercantil. Asimismo, como viene siendo habitual, los extractos de cuentas y movimientos, se encuentran a disposición de cualquier colegiado/a que lo solicite previa cita.

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

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

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 2017.

- **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 2017, 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 2017 con el precedente.

- **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.

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

CUENTA DE RESULTADOS

Colegio Oficial de Trabajo Social de Madrid

	DESCRIPCION	- Debe Haber	
		Año 2017	Año 2016
705	**Ingresos de Colegiados**	**586.654,82**	**572.482,60**
	Ingresos por Cuotas	578.709,82	564.158,10
	Ingresos por Colegiación	6.485,00	6.150,00
	Ingresos por Reincorporaciones	1.460,00	2.174,50
759	**Ingresos por servicios diversos**	**150.231,91**	**151.911,98**
	Inscripciones a Cursos	88.144,50	79.532,00
	Lista de Intervención Profesional en Adopciones Int.	16.744,00	22.230,00
	Ingresos por representación	26,64	291,52
	Uso de espacios	1.975,00	1.890,00
	Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio/varios	829,00	801,13
	Ingresos por formación en el empleo (bonificación)	700,00	974,00
	Servicios a Entidades / Administración (por Formación)	40.222,77	34.630,00
	Servicios a Entidades / Administración (por Asesoría)	1.590,00	11.563,33
759	**Ingresos 6º Congreso Trabajo Social Madrid**	**0,00**	**48.232,00**
	Aportaciones de patrocinadores		27.047,00
	Inscripciones de congresistas		21.185,00
794	**Provisiones aplicadas de otras operaciones**	**678,96**	**0,00**
607	**Consejo General**	**-78.852,83**	**-76.263,56**
620	**Formación continua (bonificada)**	**-700,00**	**-974,00**
621	**Arrendamientos**	**-53.683,59**	**-52.917,00**
	Evaristo San Miguel, 4	-53.683,59	-52.917,00
622	**Reparaciones y conservación**	**-1.363,64**	**-2.730,35**
623	**Servicios de profesionales independientes**	**-82.050,59**	**-84.179,49**
	Asesoría Legal	-6.634,20	-6.529,68
	Asesoría Social - Laboral (Gestoría)	-2.518,38	-2.479,32
	Formadores	-72.298,01	-75.170,49
	Servicios de otros profesionales	-600,00	0,00
624	**Transportes** (mensajería y gestiones personal)	**-918,66**	**-1.229,45**
625	**Primas de seguros**	**-24.075,15**	**-29.830,20**
	Seguros generales	-2.914,14	-2.901,71
	Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados	-23.512,23	-26.928,49
	Bonificación bianual por baja siniestralidad	2.351,22	0,00
627	**Publicaciones**	**-65.768,29**	**-68.596,56**
	Imprenta Revista (3 números)	-21.682,44	-23.785,96
	Envíos Revista	-12.049,69	-11.693,51
	Memoria 2016		0,00
	Agenda 2018	-25.063,67	-24.339,24
	Catálogo de Formación	-1.089,00	-1.089,00
	Otros envíos (convocatorias)	-5.883,49	-7.688,85
628	**Suministros**	**-13.280,51**	**-14.670,45**
	Electricidad	-5.192,77	-6.901,93
	Telefonía e Internet	-7.875,02	-7.558,03
	Agua	-212,72	-210,49

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

629	**Otros servicios**	**-43.079,69**	**-33.569,59**
	Trabajos de imprenta	-3.646,58	-4.214,15
	Alquiler fotocopiadora y mantenimiento	-5.939,26	-5.536,20
	Mantenimiento equipos y aplicaciones (contable y gestión)	-5.934,35	-4.905,35
	Alojamiento y mantenimiento web	-737,35	-734,93
	Organización Jornadas y Eventos	-4.160,01	0,00
	Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	-1.077,26	-1.077,25
	Limpieza (empresa externa)	-10.132,99	-10.109,55
	Carnets de los colegiados	-1.156,26	-838,81
	Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	-5.689,62	-2.630,38
	Asesoría adaptación a la LOPD	-907,50	-907,50
	Otros servicios (incluye alarma)	-3.698,51	-2.615,47
629	**Gastos 6º Congreso Trabajo Social Madrid ***	**0,00**	**-50.508,57**
	Servicios varios y catering organización		-25.421,99
	Libro, Diseño y Marketing en general		-17.067,11
	Ponentes y colaboradores		-3.150,00
	Traslados y alojamiento ponentes		-3.252,19
	Gastos menores (mensajería, seguros, teléfono, material oficina…)		-1.617,28
640	**Sueldos y Salarios**	**-255.082,21**	**-245.184,52**
642	**Seguridad Social a cargo del Colegio**	**-78.828,06**	**-73.484,49**
649	**Otros gastos sociales**	**-11.124,59**	**-4.954,84**
	Gastos de Representación (Incluye desplazamientos Junta)	-3.656,27	-2.018,23
	Formadores (Dietas y Desplazamientos)	-3.728,49	-1.342,23
	Formación del personal	-418,50	-175,00
	Encuentros con colegiados/as	-3.321,33	-1.419,38
650	**Pérdidas por cuotas incobrables**	**-3.000,00**	**-6.149,50**
	Bajas Morosas	-4.345,00	-8.149,50
	Incobrable cubierto con provisión	4.345,00	7.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas	-3.000,00	-5.000,00
659	**Otros gastos**	**-9.124,09**	**-9.845,34**
	Material de oficina	-1.853,64	-1.757,13
	Correos y comunicaciones	-1.305,11	-1.224,75
	Participación en Redes (Cuotas)	-3.814,79	-4.837,01
	Gastos Varios	-2.150,55	-2.026,45
678	**Gastos excepcionales**	**-4.050,97**	**-3.949,11**
	0,7% Cooperación al Desarrollo	-4.050,97	-3.949,11
680	**Amortización del inmovilizado intangible**	**-666,78**	**-487,38**
	Amortización de Aplicaciones Informáticas	-666,78	-487,38
681	**Amortización del inmovilizado material**	**-13.264,43**	**-12.249,36**
	Amortización del mobiliario	-4.297,15	-4.044,35
	Amortización Equipos Proceso Información	-2.478,75	-1.716,48
	Amortización construcciones (reforma sede)	-6.488,53	-6.488,53
	RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	**-1.348,39**	**852,82**
769	Ingresos financieros	2.374,28	2.482,24
669	Gastos Financieros	-503,49	-734,56
	RESULTADOS FINANCIEROS	**1.870,79**	**1.747,68**
	RESULTADO DEL EJERCICIO	**522,40**	**2.600,50**

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2017

Colegio Oficial de Trabajo Social de Madrid

ACTIVO

	EJERCICIO 17	EJERCICIO 16
A) ACTIVO NO CORRIENTE	**69.912,63**	**77.244,09**
I. Inmovilizado intangible	**1.115,39**	**1.271,52**
206. Aplicaciones informáticas	33.934,73	33.424,08
2806. Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	-32.819,34	-32.152,56
II. Inmovilizado material	**61.596,76**	**68.772,09**
211. Construcciones	64.885,27	64.885,27
216. Mobiliario	53.829,44	52.564,46
217. Equipos para procesos de información	28.029,72	23.205,60
219. Otro inmovilizado material	942,21	942,21
2811. Amortización acumulada de construcciones	-19.465,59	-12.977,06
2816. Amortización acumulada de mobiliario	-44.167,21	-39.870,06
2817. Amortización acumulada equipos proceso de información	-21.514,90	-19.096,15
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	**253.794,64**	**251.052,14**
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	**40.218,30**	**50.881,87**
1. Clientes (Colegiados)	3.668,53	6.722,88
430. Colegiados	7.323,53	11.722,88
490. Provisión para cuotas impagadas y reclamadas	-3.655,00	-5.000,00
3. Deudores varios	36.549,77	44.158,99
440. Otros deudores	36.549,77	44.158,99
V. Inversiones financieras a corto plazo	**400,00**	**69.122,93**
548. Imposición a corto plazo	0,00	38.657,93
566. Depósito a corto plazo	400,00	30.465,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	**1.547,61**	**1.008,97**
480. Gastos anticipados (servicios del 2018 facturados en el 2017)	1.547,61	1.008,97
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**211.628,73**	**130.038,37**
570. Caja, euros	115,09	130,32
572. Bancos Popular, Santander y Sabadell	211.513,64	129.908,05
TOTAL ACTIVO	**323.707,27**	**328.296,23**

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	EJERCICIO 17	EJERCICIO 16
A) PATRIMONIO NETO	**214.711,12**	**214.188,72**
A-1) Fondos propios	**214.711,12**	**214.188,72**
I. Capital	**11.951,04**	**11.951,04**
101. Fondo social	11.951,04	11.951,04
III. Reservas	**202.237,68**	**199.637,18**
2. Reservas voluntarias	202.237,68	199.637,18
De Resultados anteriores	161.923,98	159.323,48
Para Programas	3.795,26	3.795,26
Para Inmueble	36.518,44	36.518,44
VII. Resultado del ejercicio	**522,40**	**2.600,50**
129. Resultado del ejercicio	522,40	2.600,50
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	**108.996,15**	**114.107,51**
II. Provisiones a corto plazo	**0,00**	**678,96**
4999. Provisión para otras operaciones	0,00	678,96
III. Deudas a corto plazo	**1.444,85**	**802,00**
524. Acreedores a corto plazo	642,85	0,00
555. Partidas pendientes de aplicación	802,00	802,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**104.331,30**	**106.911,55**
410. Acreedores por prestaciones de servicios	77.156,06	82.635,79
Imprentas y distribuidoras	939,54	7.707,95
Profesorado pendiente de pago	15.037,00	14.314,30
Profesionales del LIPAI	14.809,82	14.308,28
Cooperación Internacional	19.551,87	15.500,90
Acreedores, facturas ptes.de recibir	14.772,28	18.285,80
Reforma sede	0,00	1.231,08
Acreedores Varios	12.045,55	11.287,48
5. Pasivos por impuesto corriente	19.914,68	17.824,62
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	19.914,68	17.824,62
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	7.260,56	6.451,14
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	7.260,56	6.451,14
VI. Periodificaciones	**3.220,00**	**5.715,00**
485. Ingresos anticipados (Ingresos del 2018, recibidos en el 2017)	3.220,00	5.715,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	**323.707,27**	**328.296,23**

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

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 2015	**11.951,04**		**198.150,93**	**-7.006,48**	**203.095,49**
Ajustes por errores o regulaciones 2015 y anteriores			8.492,73		
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2016	**11.951,04**		**199.637,18**		**211.588,22**
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias				2.600,50	
Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto					
Otras variaciones del Patrimonio Neto					
C. SALDO FINAL DEL AÑO 2016	**11.951,04**		**199.637,18**	**2.600,50**	**214.188,72**
Ajustes por errores o regulaciones 2016 y anteriores			0,00		
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2017	**11.951,04**		**202.237,68**		**214.188,72**
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias				522,40	
Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto					
Otras variaciones del Patrimonio Neto					
E.SALDO FINAL DEL AÑO 2017	**11.951,04**		**202.237,68**	**522,40**	**214.711,12**

APLICACIÓN DE RESULTADOS

Propuesta de aplicación del Resultado del ejercicio 2017

Base de reparto	
Reservas y Capital	214.188,72
Aplicación	
A Reservas de Resultados de Ejercicios anteriores	522,40
Capital y Reservas, inicio Ejercicio 2018	**214.711,12**

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

NOTAS DE LA MEMORIA

CUENTA DE RESULTADOS

Para el desarrollo de las actividades de 2017 se han empleado unos recursos de 743.762,57€ y se han obtenido unos ingresos de 744.284,97€.

En cuanto a la liquidación presupuestaria (base 0, 764.190,00€), el resultado muestra una desviación respecto al presupuesto de ingresos de -2,60€ y de -2,67% respecto al presupuesto de gastos, destacando que el Colegio se ha ajustado a los objetivos previstos ya que se ha generado un beneficio de 522,40€ en los resultados globales del Colegio, sobre todo por el aumento de los ingresos por formación y colegiaciones.

El resultado positivo del ejercicio 2017 se destina a incrementar la Reserva de Resultados Anteriores.

RESUMEN	PRESUPUESTO 2017	REAL 2017	DIFERENCIA PPTO./REAL	%
INGRESOS	764.190,00 €	744.284,97 €	19.905,03 €	-2,60
GASTOS	764.190,00 €	743.762,57 €	20.427,43 €	-2,67
RESULTADO	**0,00 €**	**522,40 €**		

INGRESOS

			Año 2017	Año 2016
705	**Ingresos de Colegiados**		**586.654,82**	**572.482,60**
	Ingresos por Cuotas	1	578.709,82	564.158,10
	Ingresos por Colegiación		6.485,00	6.150,00
	Ingresos por Reincorporaciones		1.460,00	2.174,50

Ingresos por cuotas, incremento de un 2,48%, en consonancia con la evolución también positiva de la colegiación (un 2,15%, pasando de 4.522 a 4.619 colegiados/as, 97 altas netas).

Las cuotas colegiales durante 2017 han sido las siguientes:

- ✓ 128 euros anuales distribuidos en dos cuotas semestrales de 64 euros. Estas cuotas fueron aprobadas en los presupuestos para 2017.
- ✓ 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 2017, se han beneficiado de esta reducción 59 personas.

Derechos de inscripción:

Desde 2014 los derechos de inscripción tienen un importe de 40 euros (anteriormente

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

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 2017, los ingresos del Colegio por servicios diversos se mantienen con un pequeño descenso sólo del 1,11% ya que, aunque los ingresos por formación han aumentado, los ingresos por gestión del LIPAI han disminuido (bajada de solicitudes de un 23,23%, siguiendo la tendencia de estos años) y en 2017 sólo se ha mantenido de modo residual la gestión del programa con las entidades de enfermedades raras (finalización del proyecto anterior):

- Formación (inscripciones) +10,83% (+8.612,50€)
- Formación (para adm. o empresas) +16,15% (+5.592,77€)
- LIPAI -24,68% (-5.486,00€)
- Servicios a entidades (Asesoría) -86,25% (-9.973,33€)

En 2017 se ha aplicado la provisión de 678,96 euros que se hizo en años anteriores para subida salarial.

GASTOS

Se han **REDUCIDO** prácticamente todas las partidas. Las más importantes:

- **Formadores**: el coste directo de formadores es la docencia 72.898,01€ + 3.728,49€ (desplazamientos, hoteles y dietas). Supone un 59,69% sobre los ingresos totales por formación (128.367,27€). Ha influido el aumento de los cursos on line, que suponen un menor coste hora de docencia y a la coordinación del Curso de Directores, asumida por el Colegio.
- **Seguros** RC -12,69% (-3.416,26€). El cambio de aseguradora, pasando de Zurich a Markel, ha supuesto una bajada en el coste de este seguro (de 6€ a 5,30€). Además, Markel ha asumido la bonificación bianual por baja siniestralidad que debía abonar Zurich, liquidándola en 2018 (2.351,22€).
- **Publicaciones**. El coste de la revista impresa disminuye por menor número de páginas en los 3 números de TSH (424 páginas totales, frente a 448 del año 2016), aumentando sólo el coste del envío por mayor número de colegiados/as y subida en correos. El coste de la Agenda sólo experimenta una ligera subida por mayor número de envíos (724,43€) ya que los precios de diseño, maquetación e impresión se mantienen tras varios años sin subida.
- **Otros envíos**, se reduce 2.000€ ya que sólo se han enviado 2 convocatorias de Asambleas, mientras que el año 2016 se convocaron 3 Asambleas.
- **Suministros** -9,47% (-1.709,16€), bajando el coste de electricidad por el cambio de comercializadora eléctrica.
- **Pérdidas por cuotas incobrables**. La gestión de cobro de impagados y el mayor y más frecuente seguimiento de los mismos supone esta importante disminución. El porcentaje de incobrables que se estima para 2017 (3.000€) supone un 0,51% sobre el total de ingresos por cuotas 2017.

  Se estima quedará como incobrable un importe de 3.000€ (40,96%) sobre el total pendiente a 31/12/2017, de 7.323,53€ (el 1,25% sobre los ingresos). La provisión para cuotas incobrables se reduce (de 5.000 a 3.000 euros), al disminuir también la cifra de cuotas impagadas a fin de año.

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

A finales de 2016 la deuda por cuotas era de 11.722,88€, recuperando durante 2017 un importe de 7.377,88€ (62,94%) y quedando incobrable 4.345,00€ (37,06%) de lo que estaba cubierto con provisión 4.345,00€ (100,00%).

En el 2016 se hizo una provisión de 5.000€. Dado que en 2017 las cuotas incobrables ascienden a 4.345€, queda un resto de provisión de 655€ pendiente de aplicar a años sucesivos.

			2017	2016
650	**Pérdidas por cuotas incobrables**		**-3.000,00**	**-6.149,50**
	Bajas Morosas		-4.345,00	-8.149,50
	Incobrable cubierto con provisión		4.345,00	7.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas		-3.000,00	-5.000,00

Las partidas de GASTOS que se han incrementado son:

- **Otros servicios**. Se incrementa en total un 28,33% por la realización de diversos eventos: Semana de la Mediación, Jornada de Mejorada Velilla (abonado por la Mancomunidad) y Día de la Profesiones (UICM) y por la renovación del Sello de Calidad EFQM (5.689,62€).
- **Salarios y S. Social**. Aumenta en 2017 (4,04% y 7,27% respectivamente) por la coincidencia temporal de 1 mes en el puesto de Dirección de la Decana y el nuevo Director-Gerente, debido al traspaso propio de funciones. Asimismo por la contratación temporal de 1 mes en el puesto de recepción, por la baja de la trabajadora.
- **Otros gastos sociales**, aumento importante de los gastos en dietas, alojamiento y desplazamiento de docentes por los cursos impartidos para el Ministerio y por la celebración del Día del Trabajo Social, así como la asistencia e inscripciones al XIII Congreso Estatal de la Junta y las Técnicos del Equipo del Colegio.
- **Amortizaciones**:
  Corresponden sobre todo a las inversiones en mobiliario y equipos realizadas en 2017 (cambio de servidor).

  Además de la amortización acumulada sobre compras anteriores, en 2017 se han realizado adquisiciones por valor de 6.598,75€:

  - Aplicaciones informáticas (WServer'12) por valor de 510.65€
  - Mobiliario (TV, teléfonos, destructoras) por 1.263,98€
  - Renovación del Servidor y de 1 PC, adquisición de surface por 4.824,12€

  Las amortizaciones de compras anteriores ascienden a 6.248,20€ y sobre las adquisiciones de 2017 a 1.194,48€.

			2017	2016
680	**Amortización del inmovilizado intangible**		**-666,78**	**-487,38**
	Amortización de Aplicaciones Informáticas		-666,78	-487,38
681	**Amortización del inmovilizado material**		**-13.264,43**	**-12.249,36**
	Amortización del mobiliario		-4.297,15	-4.044,35
	Amortización Equipos Proceso Información		-2.478,75	-1.716,48
	Amortización construcciones (reforma sede)		-6.488,53	-6.488,53

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

Amortización mobiliario: amortización sobre inversión 2015 (renovación por traslado) y 2016 al 20% (5 años). Detalle de las adquisiciones 2017, en Inmovilizado del Balance.

Amortización construcciones: amortización al 10%.

	Resultados financieros		2017	2016
769	Ingresos financieros		2.374,28	2.482,24
669	Gastos Financieros		-503,49	-734,56

Este año se han mantenido los ingresos financieros por la liquidación del resto del fondo de inversión (Banco Popular), debido a su rentabilidad negativa de los últimos meses. Para 2018 no existirá este nivel de ingresos, por la poca remuneración de los depósitos bancarios.

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

BALANCE

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

INMOVILIZADO INTANGIBLE: 1.115,39 €				
	Saldo inicial 1.1.2017	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2017
Aplicaciones informáticas	33.424,08	510,65	---	33.934,73
	Saldo inicial 1.1.2017	Amort.2017	Bajas	Saldo final 31.12.2017
Amortización acumulada	-32.152,56	-666,78	0	-32.819,34

INMOVILIZADO MATERIAL: 61.596,76 €				
	Saldo inicial 1.1.2017	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2017
Construcciones	64.885,27	---	--	64.885,27
Mobiliario	52.564,46	1.264,98	--	53.829,44
Equipos proceso información	23.205,60	4.824,12	--	28.029,72
Otro inmov.mat.	942,21	--	--	942,21
Amortización acumulada	Saldo inicial 1.1.2017	Amort.2017	Bajas	Saldo final 31.12.2017
A.A. Construcciones	-12.977,06	-6.488,53	--	-19.465,59
A.A. Mobiliario	-39.870,06	-4.297,15	--	-44.167,21
A.A. Equipos proceso inform.	-19.036,15	-2.478,75	--	-21.514,90
A.A. otro Inmov. Material	-942,18	--	--	-942,18

1. **Aplicaciones Informáticas: valor real 1.115,39 €.**
2. **Construcciones (reforma sede) valor real: 45.419,68 €**
3. **Mobiliario (valor real: 9.662,23)**
4. **Equipos proceso de información (valor real: 6.514,82)**
5. **Otro inmovilizado material (valor real: 0,00, todo amortizado)**

En el cierre contable de 2016 se regularizaron 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.

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO: 7.200,48 €				
	Saldo inicial 1.1.2017	Altas	Bajas	Saldo final 31.12.2017
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 2017: 11.722,88€. Corresponde íntegramente a cuotas del año 2016, ya que se había dado por incobrable toda la deuda de años anteriores. Saldo final a 31 de diciembre 2017: 7.323,53€.

8. Gastos anticipados

Seguros y otros gastos abonados en 2017, cuyo vencimiento finaliza en 2018.

PATRIMONIO NETO

9. Fondos propios

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

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 €
Ajustes 2016	0,00	
Excedente ejercicio 2017	522,40	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2017		214.711,12 €

10. Reservas de Resultados de Ejercicios Anteriores

El resultado del ejercicio 2017 (beneficios), incrementara la Reserva de Resultados Anteriores en 522,40€.

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092

PASIVO CORRIENTE

11. Provisiones a corto plazo

Provisiones aplicadas por el importe que se había previsto en años anteriores para subidas salariales de convenio.

12. Acreedores varios

Facturas recibidas, pendientes de pago al cierre.

13. Ingresos anticipados

Ingresos del 2018, recibidos en 2017 (pagos de cursos y Jornada Mejorada-Velilla).

COLEGIO OFICIAL DE TRABAJO SOCIAL DE MADRID CIF G-78437092