

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA

Valencia, 22 de noviembre de 2019



Escuela Lacaniana de Psicoanálisis
del Campo Freudiano

INFORMES DE TESORERÍA

Ejercicio 2018/2019

SUMARIO

Informe de la Tesorería de la ELP	3
A- Balance económico de la tesorería de la ELP Central:.....	9
Cuenta de resultados	9
Cuentas de resultados por centros de coste	10
Balance de situación	13
B-Balance de la tesorería de la ELP en su conjunto:.....	14
Cuentas de resultados.....	14
Cuentas de resultados por centros de coste- Acumulado	17
Balance de situación	21
C- Informes de las tesorerías por comunidades:.....	23
Tesorería de Andalucía.....	23
Tesorería de Aragón	25
Tesorería de Castilla y León.....	27
Tesorería de Catalunya	28
Tesorería de Galicia.....	32
Tesorería de Madrid.....	34
Tesorería del País Vasco.....	38
Tesorería de Valencia	39
Cuentas de Resultados y Balance detallado de cada Comunidad	41
Comunidad de Andalucía	41
Comunidad de Aragón.....	44
Comunidad de Castilla y León.....	46
Comunidad de Catalunya	48
Comunidad de Galicia	53
Comunidad de Madrid	56
Comunidad del País Vasco	59
Comunidad de Valencia.....	62
D- Variaciones de Saldos 2017-2018.....	65
E- Resultados de ejercicios por comunidades:	
2016-17, 2017-18, 2018-19	67

Informe de Tesorería de la ELP

En primer lugar, quiero agradecer el cuidado que el tesorero anterior Jesús Sebastián, tomó en el traspaso de la tesorería de la ELP. En segundo lugar y tras el primer año de ejercicio de mi función, quiero agradecer la inestimable ayuda de Olga Dolz. No es un dato banal para una tesorería, contar con una persona que no permuta en su función, pues otorga una experiencia y un automatón, que con su buen hacer ha sido de gran ayuda. Su apoyo diario me ha permitido ir adentrándome con el sinthome, en esta nueva lengua, la de una tesorería.

1) La deuda de la ELP

En cuanto tomé la función, lo primero que recibí fue un listado con los impagos de cuotas anuales de la ELP fechados desde el año 2013 y los de la AMP desde el 2010. La situación heredada fue la siguiente:

	AMP:
	Año 2010 había 2 miembros deudores
	Año 2011 había 3 miembros deudores
	Año 2012 había 5 miembros deudores
ELP:	Año 2013 había 7 miembros deudores
Año 2013 había 7 miembros deudores	Año 2014 había 17 miembros deudores
Año 2014 había 9 miembros deudores	Año 2015 había 25 miembros deudores
Año 2015 había 13 miembros deudores	Año 2016 había 22 miembros deudores
Año 2016 había 19 miembros deudores	Año 2017 había 21 miembros deudores
Año 2017 había 18 miembros deudores	Año 2018 había 40 miembros deudores
Año 2018 había 22 miembros deudores	

La lista de la deuda de la AMP no concernía a la función de esta tesorería, pero todos estos datos me dieron la clave de un síntoma a abordar. Un miembro admitido en una Escuela, no es un psicoanalista sin su vínculo a la Asociación Mundial. Interpreté que se había producido un síntoma económico en el seno de nuestra Escuela pero que también se trasladaba a la

Asociación Mundial. Me hice una primera pregunta: ¿Cómo hacer con este síntoma?, ¿cómo lograr que esos miembros pudieran rectificar su posición libidinal con la economía de su Escuela que a su vez no es sin la AMP? Pensé que había que volver a enlazar a estos miembros con su Escuela para movilizar nuevamente esa economía libidinal.

La fórmula que encontré fue la de contactar uno por uno, llamándoles por teléfono, conversando, escuchando a cada uno. Recibí una respuesta de agradecimiento por el interés y la cercanía ante la dificultad presentada. Verifiqué así, que poner el cuerpo, la voz y la escucha, era la política adecuada. La economía de una Escuela no es sin el parlêtre.

Entonces, tomé dos decisiones pragmáticas, pues la analítica, ya se había puesto en marcha.

La primera fue ofertar la domiciliación de la cuota anual a todos aquellos miembros que lo desearan, para que automáticamente la tesorería recibiera cada año un porcentaje del ingreso de sus cuotas de una manera fija y cómoda. La domiciliación no es obligatoria pero sí facilitadora. El número de pedidos de domiciliación de la cuota anual 2019 ha sido hasta el momento de **28 miembros**. Es deseable que este número vaya aumentando cada año. Lo que implica que se tenga en cuenta el necesario plazo de pago indicado anualmente para este efecto. Enviaremos un recordatorio del cobro, antes de dicho plazo a esos 28 miembros.

La segunda decisión fue ofrecer a todos los miembros con deudas de larga data, un pago de la misma en cuotas, pero sumándole la cuota del año 2019. El monto y número de cuotas, fue acordado en cada caso. Todos ellos acogieron de muy buen grado esta posibilidad y están pagando mensualmente su deuda. Se han acogido a esta fórmula la cantidad de **13 miembros** de los cuales - a 31 de octubre 2019 - **12** están pudiendo cumplir con los pagos. Otros miembros, han saldado sus deudas rápidamente en solo dos o tres pagos. Quiero desde aquí agradecer a todos su buena respuesta. También es importante decir que a 18 de septiembre, solamente quedaban 4 miembros con la cuota anual pendiente, que ya me han dicho que será saldada antes de la Asamblea. No es un dato menor, poder tener una Escuela con tan buen grado de cumplimiento con su obligación económica por parte de sus miembros!

Los resultados de estas medidas no se hicieron esperar. La tesorería de la ELP recibió una deuda de cuotas ELP de: **28.130 €**. Esta cifra incluía la deuda incobrable o también llamada histórica. Con las medidas anteriormente descritas, al 31 de agosto 2019, de esta deuda se cobraron: **17.363 €**.

Decidí aclarar definitivamente la deuda incobrable. Esta deuda corresponde a miembros que se han ausentado de la Escuela desde hace años por motivos diferentes en cada caso. Esta cuestión, la fui aclarando con la ayuda de los Directores de algunas comunidades a quienes agradezco su buen hacer y apoyo. Fuimos encontrando soluciones que convienen. Era necesario para nuestra economía tener bien clara esta coyuntura, para no seguir perpetuando la situación de impago año tras año. Esta deuda finalmente se ha cernido y es de: **7.560 €**. Éste será el último año que dicho dato figurará en nuestro balance económico.

La ELP debe recibir la cantidad de: **58.380€** del pago de su cuota anual de todos sus miembros, dato que variará según las bajas y altas de nuevos miembros. El ingreso cobrado a través del sistema de cuotas a plazos, domiciliaciones, pagos dentro del plazo y fuera del plazo requerido por la ELP, hasta el 31 de agosto 2019 ha sido de: **53.730€**. Sin embargo hemos seguido recibiendo el pago de la cuota anual de aquellos miembros que no la han podido ingresar en el plazo requerido. Desde el 1 de septiembre 2019 hasta el 20 de octubre 2019, hemos ingresado unos **2.818,50€ más**. Debemos tener en cuenta, que hay 11 miembros que aún están pagando la cuota del 2019 bajo el sistema de cuotas mensuales. Casi la totalidad de ellos, podrá tenerla saldada para mediados del 2020, un dato muy positivo a tener en cuenta!

Verifiqué, que el analista ha de renunciar a cualquier falso pudor, para abordar las cuestiones del dinero. Éste, muestra el tratamiento que cada uno le da a la castración, o en términos lacanianos, al agujero. Sabemos que en un análisis no se paga por un 'servicio', sino justamente por lo inservible de cada uno. Me pregunto entonces: ¿Por qué se paga a una Escuela y a una Asociación Mundial? Se entiende que es por el deseo de mantener la presencia del psicoanálisis en el mundo.

2) Las cuentas en la entidad bancaria

Como se ha notificado en los Comunicados del Presidente y Consejo, CaixaBank entidad en la que la ELP y la FCPOL tienen sendas cuentas bancarias al igual que todas las sedes de la Escuela, ha mostrado un permanente disfuncionamiento con nosotros. Hemos recibido el efecto del cambio producido en CaixaBank a nivel español que ha repercutido negativamente en todas las sedes, la FCPOL y la ELP central. El banco no ha cesado de pedir documentación para activar todas las cuentas, tardando mucho más de lo debido para que la economía de la ELP se pusiera en marcha en esta nueva gestión. Al momento de escribir este Informe, seguimos teniendo la cuenta de la FCPOL bloqueada. Eso implicó por ejemplo, que la ELP tuviera que asumir todos los gastos de las Conferencias de la FCPOL celebradas en Barcelona, sin haber podido hacer aún el debido trasvase de fondos de una cuenta a la otra. Por esta razón, el Directorio y su Consejo tomamos la decisión de contratar los servicios de un letrado de Mediconsulting, gestoría de la ELP, para intentar solventar los problemas. Seguimos con múltiples dificultades tanto a nivel central como de sedes. Esperamos que a fecha de nuestra Asamblea General, podamos trasladar algún avance al respecto.

3) Diversificación de fondos

La ELP cuenta con un solo NIF para todas las cuentas de las sedes y la cuenta central, lo que indica que la totalidad de sus fondos es la suma de lo que cada sede tiene más la ELP central. El tesorero anterior me insistió en la importancia de intentar diversificar los fondos con otras entidades bancarias para protegerlos. Pienso que esto es importante pero no solo por esa

razón, pues ahora se suman las grandes dificultades con la entidad bancaria con la que estamos obligados a funcionar.

La cuenta de la FCPOL que apenas comporta movimientos no sería difícil cambiarla de entidad en cuanto logremos su desbloqueo. En cuanto a la cuenta de la ELP central y sedes, se trataría de pensar nuevas fórmulas a fin de que todas las tesorerías puedan operar sin tantas trabas y problemas.

Es una cuestión muy importante a debatir entre todos pues las dificultades bancarias que estamos teniendo, son excesivas y dificultan nuestro buen funcionamiento.

4) Protección de Datos

La ELP recibió como herencia, un contrato firmado con una entidad privada para instalar la obligatoria protección de datos en nuestra Escuela. Un contrato que incluía la protección de 8 de las 13 sedes de la ELP. Al recibir la tesorería ya se había hecho la primera cobertura en la Comunidad de Madrid por un coste de **665.50€**. En esta gestión, hasta el 31 de agosto de 2019, se realizó la cobertura de 6 comunidades por un importe de **3.993€**. El coste total de 8 comunidades sería de **5.324€**, que si añadimos las sedes faltantes, nos iríamos a un total de **8.651,50€** anuales. Tras conversar con dicha empresa, nos enteramos que una vez instalado el programa, ellos deben acudir cada año nuevamente a las sedes por un coste de **665€** (es decir que nos rebajaban solo 50 euros por sede). Llegados a este punto, y considerando el enorme desembolso que implica a la ELP continuar con dicha empresa anualmente, en el Consejo hemos decidido rescindir el contrato. Nuestra consejera Julia Gutiérrez realizó las averiguaciones oportunas, para que la ELP pudiera cumplir con los requisitos legales de protección de datos sin coste alguno. Por lo tanto, a partir de enero comenzaremos a poner este asunto en marcha en cada comunidad. Tras esta decisión, la empresa nos ha comunicado que entonces oferta hacernos una labor de 'orientación y mantenimiento online', por un coste de aproximadamente **500 euros** al año. Se decidirá en el Consejo la pertinencia o no de aceptar dicha propuesta.

5) Gastos extras por incidencias ajenas a la ELP

Como ya fue notificado debidamente a todos los miembros, tanto el evento de Elucidación en el Ateneo de Madrid, como las Jornadas Anuales en el Palacio de la Música de Valencia, han sido suspendidos debido a reformas o roturas que imposibilitaban su realización.

Si bien finalmente, ambas entidades han devuelto a la ELP el dinero correspondiente a las reservas de local, el gasto de imprenta realizado para ambos eventos fue a pérdida, teniendo que volver a imprimir la cartelería de la difusión. También hemos asumido un coste mayor en el nuevo contrato con el Hotel SH Valencia Palace para las Jornadas. Fue el sitio que con muy poco margen de tiempo y disponibilidad de reserva se pudo encontrar en la ciudad, para alojar unas

jornadas nacionales con las prestaciones que se necesitaban.

La Conversación de la FCPOL costó **8.554,73€**. La primera Jornadas de Carles: **4.069,04€** y de las Jornadas de la ELP, hasta el día 25 de octubre 2019, teníamos la cantidad de **232 inscritos**. En el Cartel del Pase se han cubierto los viajes de parte de sus cartelizantes, pasadores y algunas comidas de trabajo en la propia sede. Su gasto fue de **4.946,57€**.

6) Las reuniones de Directorio Ampliado

El Directorio de la ELP decidió poner en marcha las Noches de Directorio Ampliado, que a su vez se aprovechan para tener una reunión aproximadamente bimensual, con todos los Directores de sedes. También hemos planteado, que los gastos de traslado de cada Director a la comunidad donde se efectúan las reuniones a lo largo de estos dos años, sean cubiertos por las tesorerías de cada sede.

Conclusiones

Por último quisiera aclarar para una mejor lectura, el reflejo de gastos de la **Cuenta de Resultados**, incluye no solo lo que se ha gastado desde la nueva tesorería, sino los gastos del 3º y 4º Encuentro de Elucidación, 'Gastos de Representación' de las 17º y 18º Jornadas, una rectificación de IVA del Foro Autismo realizado tras el Congreso Mundial, 'Servicios de Terceros' de las 17ª Jornadas, materiales y compras de las 17ª Jornadas etc.

A 31/08/2018 la **ELP Central** contaba con un saldo bancario de **138.964,02€** mientras que a 31/08/19 dicho saldo fue de **135.012,17€**. Es decir que la variación ha sido de un saldo negativo de **- 3.980,04€**.

En el **Balance de Situación de la ELP Central** veréis **10.987,55€** que se reflejan como 'Deuda FCPOL'. Al tener la cuenta bancaria de la FCPOL bloqueada, la ELP se hizo cargo del gasto de las últimas conferencias de la FCPOL. Ésta, deberá retornarle a la ELP dicho monto, en cuanto su cuenta sea activada por el banco.

Desde un primer momento, he tenido muy presente que la tesorería de una Escuela 'sin fines de lucro' como la nuestra, no hace serie con ninguna modalidad de economía capitalista. Ella tiene su excepción y hemos de velar por mantenerla. De ello se deriva que, si bien no se trata de derrochar ningún dinero, el que a veces no haya 'ganancias' y que al cierre de cuentas se hayan producido pérdidas, no significa un 'déficit'. La inversión realizada retorna en transferencias ganadas. Por lo que considero, que dichas inversiones son un éxito en la transmisión del psicoanálisis en la ciudad.

Mi objetivo como tesorera no será entonces presentaros 'ganancias', sino presentaros el buen uso del dinero de nuestra asociación allí donde he considerado necesario gastarlo cada vez en pos de la causa analítica.

Por último, quiero agradecer a todos los tesoreros de sede, en especial por las dificultades bancarias, por su paciencia, buena disposición y su empeño en navegar junto conmigo, esta nueva lengua.

Patricia Tassara Zárate

Tesorera de la ELP

A- Balance económico de la tesorería de la ELP Central.:

En este apartado encontraréis la información económica que se ha desarrollado desde el 1 de septiembre a 31 de agosto en la ELP Central.

1-La Cuenta de Resultados es el documento contable que informa del resultado de las operaciones ordinarias en un período determinado. En nuestro caso, es la relación de ingresos y gastos que se han desarrollado desde el 1 de septiembre de 2018 a 31 de agosto de 2019 en la ELP Central.

Cuenta de resultados

ELP CENTRAL

31 de agosto de 2019

		Acumulado
Ingresos		
Ventas	-	4.078,36 €
70000105	SUSC REV. EL PSICOANALISIS DIGITAL	1.176,13 €
70000106	VENTAS COLECCION - MUGA	2.227,34 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 7.481,83 €
Otros ingresos		95.885,15 €
70500416	Inscripción 17ª Jornadas	31.787,63 €
70500417	Inscripción 18ª Jornadas	4.620,38 €
70500419	Inscripción 5º Encuentro Elucidación	923,74 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	58.553,40 €
		91.806,79 €
Gastos		
Variables		16.048,58 €
60100105	GASTOS EL PSICOANALISIS DIGITAL	907,50 €
60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	2.146,23 €
60700100	IMPREN. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	5.677,03 €
60700400	IMPRESA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	1.398,24 €
60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORN.	4.823,82 €
60700600	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-ASAM.	89,12 €
60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	423,50 €
62400400	ENVIOS Y CORREOS JORNADAS	13,18 €
62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	511,86 €
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.	58,10 €
Fijos		91.709,15 €
62100400	LOCALES,SALAS-JORNADAS	15.390,92 €
62100502	ALQUILER SALA FORO	482,63 €
62100600	ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	2.797,52 €
62100903	ALQUILER ESPACIO ARCHIVO	800,00 €
62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	1.452,00 €
62300400	SERVICIOS PROFESIONALES - JORN	1.887,60 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	9.634,40 €

62300904	GASTOS PROTECCION DE DATOS	3.993,00 €
62300905	NOTARIA Y ABOGADOS	3.127,55 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	567,60 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	297,37 €
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	6.875,62 €
62700403	GASTOS FORO	404,84 €
62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	8.037,81 €
62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	5.800,57 €
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	324,25 €
62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	905,51 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	6.825,07 €
62700902	CARTEL DEL PASE	5.017,01 €
62900408	Gastos ZADIG	83,01 €
62900411	Gastos 4er. Encuentro Elucidación	3.766,22 €
62900412	Gastos 5er. Encuentro Elucidación	1.793,60 €
62900701	GASTOS PRESIDENCIA 2018	2.478,51 €
62900702	GASTOS PRESIDENCIA 2019	518,96 €
62900800	APORTACION EFP	2.930,00 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	5.517,58 €

107.757,73 €

Resultado

- 15.950,94 €

2- Las Cuentas de Resultados por centros de coste acumulado refleja ingresos y gastos clasificados en general: publicaciones, jornadas, biblioteca, conversaciones, asamblea y reunión de instancias de la ELP Central.

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

ELP CENTRAL

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Ventas		3.403,47 €
	70000105 SUSC REV. EL PSICOANALISIS DIGITAL	1.176,13 €
	70000106 VENTAS COLECCION - MUGA	2.227,34 €
		3.403,47 €

Gastos

Variables		6.584,53 €
	60100105 GASTOS EL PSICOANALISIS DIGITAL	907,50 €
	60700100 IMPREN. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	5.677,03 €
		6.584,53 €

Resultado

- 3.181,06 €

BIBLIOTECA

Gastos

Fijos			1.452,00 €
	62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	1.452,00 €
			<u>1.452,00 €</u>

Resultado	-	1.452,00 €
-----------	---	------------

JORNADAS

Ingresos

Otros ingresos			37.331,75 €
	70500416	Inscripción 17ª Jornadas	31.787,63 €
	70500417	Inscripción 18ª Jornadas	4.620,38 €
	70500419	Inscripción 5º Encuentro Elucidación	923,74 €
			<u>37.331,75 €</u>

Gastos

Variables			8.893,33 €
	60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	2.146,23 €
	60700400	IMPRESA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	1.398,24 €
	60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORN.	4.823,82 €
	62400400	ENVIOS Y CORREOS JORNADAS	13,18 €
	62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	511,86 €
Fijos			30.201,81 €
	62100400	LOCALES,SALAS-JORNADAS	15.390,92 €
	62300400	SERVICIOS PROFESIONALES - JORN	1.887,60 €
	62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	6.875,62 €
	62700403	GASTOS FORO	404,84 €
	62900408	Gastos ZADIG	83,01 €
	62900411	Gastos 4er. Encuentro Elucidación	3.766,22 €
	62900412	Gastos 5er. Encuentro Elucidación	1.793,60 €
			<u>39.095,14 €</u>

Resultado	-	1.763,39 €
-----------	---	------------

Conversaciones y Foros

Gastos

Fijos			482,63 €
	62100502	ALQUILER SALA FORO	482,63 €
			<u>482,63 €</u>

Resultado	-	482,63 €
-----------	---	----------

ASAMBLEA

Gastos

Variables			89,12 €
	60700600	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-ASAM.	89,12 €
Fijos			10.835,33 €
	62100600	ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	2.797,52 €
	62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	8.037,81 €
			<u>10.924,45 €</u>

Resultado	-	10.924,45 €
-----------	---	-------------

REUNIONES INSTANCIAS

Gastos

62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	5.800,57 €
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	324,25 €
62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	905,51 €
62900701	GASTOS PRESIDENCIA 2018	2.478,51 €
62900702	GASTOS PRESIDENCIA 2019	518,96 €
		10.027,80 €

Resultado	-	10.027,80 €
-----------	---	-------------

APORTACIONES FUNDACION

Gastos

Fijos		2.930,00 €
62900800	APORTACION EFP	2.930,00 €
		2.930,00 €

Resultado	-	2.930,00 €
-----------	---	------------

GENERAL

Ingresos

Ventas		-	7.481,83 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	-	7.481,83 €
Otros ingresos			58.553,40 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS		58.553,40 €
			51.071,57 €

Gastos

Variables		481,60 €
60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	423,50 €
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.	58,10 €
Fijos		35.779,58 €
62100903	ALQUILER ESPACIO ARCHIVO	800,00 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	9.634,40 €
62300904	GASTOS PROTECCION DE DATOS	3.993,00 €
62300905	NOTARIA Y ABOGADOS	3.127,55 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	567,60 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	297,37 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	6.825,07 €
62700902	CARTEL DEL PASE	5.017,01 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	5.517,58 €
		36.261,18 €

Resultado		14.810,39 €
-----------	--	-------------

3-El Balance de Situación es la imagen fotográfica de la empresa en un momento determinado. Es el resumen de todas las posesiones (Activo) y todas las deudas (Pasivo) y el capital de nuestra asociación, en un período determinado. Refleja la valoración de los bienes y derechos que tenía la ELP Central a 31 de agosto, Activo (Inversiones, deudas pendientes de cobro y dinero en cuentas bancarias y caja chica), así como las Deudas y patrimonio de la ELP Central a 31 de agosto, Pasivo (facturas e impuestos pendientes de pago) y Patrimonio o acumulación de excedentes de ejercicios anteriores de la ELP.

Balance de situación

ELP CENTRAL

sábado, 31 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			0,00
21500000	APLICACIONES INFORMATICAS	14.445,80	
22600001	MOBILIARIO	2.000,00	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	1.276,00	
28100000	AMORT. AC. INMOV. INMATERIAL	-14.445,80	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-3.276,00	
Realizable			12.685,59
43002013	CUOTAS PTE COBRO 2013	206,62	
43002014	CUOTAS PTE COBRO 2014	276,62	
43002015	CUOTAS PTE COBRO 2015	628,31	
43002016	CUOTAS PTE COBRO 2016	1.120,31	
43002017	CUOTAS PTE COBRO 2017	1.089,31	
43002018	CUOTAS PTE COBRO 2018	1.764,00	
43002019	CUOTAS PTE COBRO 2019	4.714,90	
48500000	ANTICIPO PALAU MÚSICA	2.885,52	
Disponible			135.147,08
57000000	CAJA SEDE	134,91	
57200002	BANCO SEDE ELP CENTRAL	135.012,17	
Otros activos			10.987,55
54000002	DEUDA FCPOL	10.987,55	
			158.820,22

Pasivo

Fondos Propios			175.106,22
10000000	CAPITAL SOCIAL	29.927,73	
11700000	REMANENTE	145.178,49	
Exigible a corto			0,00
Otros pasivos			-335,06
55900001	CTA. CTE. SEDE VALENCIA	-496,67	
55900003	CTA. CTE. SEDE MADRID	-1.457,61	
55900007	CTA. CTE. SEDE CATALUÑA	1.619,22	
			174.771,16
Resultado			-15.950,94
			158.820,22

B-Balance de la tesorería de la ELP en su conjunto:

Este apartado encontraréis lo que se ha desarrollado desde el 1 de septiembre a 31 de agosto en la Escuela Lacaniana en su conjunto.

4- Las Cuentas de Resultados de la ELP en su conjunto: es un estado financiero que muestra ordenada y detalladamente la forma en cómo se obtuvo el resultado del ejercicio durante un periodo determinado. Se trata de la relación de ingresos y gastos que se han desarrollado desde el 1 de septiembre de 2018 a 31 de agosto de 2019 en la Escuela en su conjunto

Cuenta de resultados

ESCUELA LACANIANA DE PSICOANALISIS

31 de agosto de 2019

		Acumulado
Ingresos		
Ventas		15.894,77 €
70000101	SUSCRIPCIONES REVISTAS	17.776,66 €
70000102	VENTAS REVISTAS	2.814,13 €
70000104	VENTAS OTRAS.	3.264,09 €
70000105	SUSC REV. EL PSICOANALISIS DIGITAL	1.176,13 €
70000106	VENTAS COLECCION - MUGA	2.227,34 €
70000200	VENTAS OTRAS (BIBLIOG. COLOFON	936,47 €
70000202	VENTAS OTRAS	249,12 €
70000300	VENTA FOTOCOPIAS	268,99 €
70000906	VARIOS	17,53 €
70100201	VENTA PUBLIC. LIBRERIAS INTER.	512,64 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 13.348,33 €
Otros ingresos		474.365,38 €
70500400	INSCRIPCIONES JORNADAS	240,00 €
70500407	Inscripción 15ª Jornadas	2.360,00 €
70500416	Inscripción 17ª Jornadas	31.787,63 €
70500417	Inscripción 18ª Jornadas	4.620,38 €
70500419	Inscripción 5º Encuentro Elucidación	923,74 €
70500900	CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	36.300,44 €
72100300	CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	6.699,00 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	389.116,35 €
76900900	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	2.317,84 €
		490.260,15 €

Gastos

Variables		53.515,69 €
60000102	COMPRA LIBRERIA INTERNA- O.PUB	1.436,00 €
60000201	COMPRA POR SUSCRIPCION O.PUBL.	240,00 €
60000202	COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	1.238,03 €
60000301	CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA	398,83 €
60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	407,57 €
60000906	GASTOS VARIOS	8.908,26 €
60100105	GASTOS EL PSICOANALISIS DIGITAL	907,50 €
60200300	MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	692,43 €
60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	2.176,48 €
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	2.684,12 €
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	189,34 €
60700100	IMPREN. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	18.312,12 €
60700300	IMPRESA-BIBLIOTECA	85,56 €
60700301	IMPRESA Y FOTOCOPIAS BOL-BIBL	38,32 €
60700400	IMPRESA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	1.398,24 €
60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORN.	8.690,43 €
60700600	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-ASAM.	89,12 €
60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	1.854,56 €
62400100	ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	2.694,05 €
62400300	ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	69,55 €
62400400	ENVIOS Y CORREOS JORNADAS	13,18 €
62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	511,86 €
62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	131,95 €
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.	348,19 €

Fijos		435.597,43 €
62100400	LOCALES,SALAS-JORNADAS	15.390,92 €
62100502	ALQUILER SALA FORO	482,63 €
62100600	ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	2.797,52 €
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	134.790,53 €
62100901	ALQUILER FOTOCO.Y/O.OTROS.GRAL	101,89 €
62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	1.815,00 €
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	2.796,53 €
62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	1.091,55 €
62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	493,60 €
62300400	SERVICIOS PROFESIONALES - JORN	1.887,60 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	15.385,28 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	16.450,19 €
62300902	OTROS PROFESIONALES GENERAL	4.477,81 €
62300904	GASTOS PROTECCION DE DATOS	3.993,00 €
62300905	NOTARIA Y ABOGADOS	3.127,55 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	2.788,16 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	7.542,13 €
62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	1.387,75 €
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	8.257,13 €

62700403	GASTOS FORO	404,84 €
62700405	Gastos Coffee S.O.L.	45,90 €
62700500	GASTOS REPRES.-CONVERS.	1.039,26 €
62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	8.037,81 €
62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	5.800,57 €
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	324,25 €
62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	905,51 €
62700900	PUBLICIDAD-GENERAL	- 56,98 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	16.281,26 €
62700902	CARTEL DEL PASE	5.017,01 €
62700903	GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA DIRECTIVA	935,13 €
62800901	SUMINISTROS	5.002,88 €
62900100	WEB FREUDIANA	5.319,96 €
62900300	CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA	350,00 €
62900308	CUOTA FIBOL	150,00 €
62900408	Gastos ZADIG	83,01 €
62900411	Gastos 4er. Encuentro Elucidación	3.766,22 €
62900412	Gastos 5er. Encuentro Elucidación	1.793,60 €
62900701	GASTOS PRESIDENCIA 2018	2.478,51 €
62900702	GASTOS PRESIDENCIA 2019	518,96 €
62900800	APORTACION EFP	2.930,00 €
62900900	COMUNICACIONES	8.583,29 €
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	5.271,47 €
63100900	OTROS TRIBUTOS	374,39 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	106.614,90 €
64200901	SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA	28.568,91 €
Amortizaciones y provisiones		7.008,83 €
68100900	AMORT. INMOV. INMATERIAL	1.262,13 €
68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	5.746,70 €
		496.121,95 €
Resultado		- 5.861,80 €

5-Las Cuentas de Resultados por Centros de Coste Acumulado refleja el costo acumulado del período anterior, más el costo programado para el período actual. En el mismo se detallan los ingresos y gastos clasificados en general: publicaciones, jornadas, biblioteca, conversaciones, asamblea y reunión de instancias de la ELP en su conjunto.

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

ESCUELA LACANIANA DE PSICOANÁLISIS

§

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Ventas		27.258,35 €
	70000101 SUSCRIPCIONES REVISTAS	17.776,66 €
	70000102 VENTAS REVISTAS	2.814,13 €
	70000104 VENTAS OTRAS.	3.264,09 €
	70000105 SUSC REV. EL PSICOANÁLISIS DIGITAL	1.176,13 €
	70000106 VENTAS COLECCION - MUGA	2.227,34 €
		27.258,35 €

Gastos

Variables		23.349,67 €
	60000102 COMPRA LIBRERIA INTERNA- O.PUB	1.436,00 €
	60100105 GASTOS EL PSICOANÁLISIS DIGITAL	907,50 €
	60700100 IMPREN. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	18.312,12 €
	62400100 ENVÍOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	2.694,05 €
Fijos		5.319,96 €
	62900100 WEB FREUDIANA	5.319,96 €
		28.669,63 €

Resultado	-	1.411,28 €
-----------	---	------------

OTRAS PUBLICACIONES

Ingresos

Ventas		1.698,23 €
	70000200 VENTAS OTRAS (BIBLIOG. COLOFON	936,47 €
	70000202 VENTAS OTRAS	249,12 €
	70100201 VENTA PUBLIC. LIBRERIAS INTER.	512,64 €
		1.698,23 €

Gastos

Variables		1.478,03 €
	60000201 COMPRA POR SUSCRIPCION O.PUBL.	240,00 €
	60000202 COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	1.238,03 €
		1.478,03 €

Resultado		220,20 €
-----------	--	----------------

BIBLIOTECA

Ingresos

Ventas			268,99 €
	70000300	VENTA FOTOCOPIAS	268,99 €
Otros ingresos			6.699,00 €
	72100300	CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	6.699,00 €
			6.967,99 €

Gastos

Variables			1.692,26 €
	60000301	CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA	398,83 €
	60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	407,57 €
	60200300	MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	692,43 €
	60700300	IMPRESA-BIBLIOTECA	85,56 €
	60700301	IMPRESA Y FOTOCOPIAS BOL-BIBL	38,32 €
	62400300	ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	69,55 €
Fijos			3.702,75 €
	62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	1.815,00 €
	62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	1.387,75 €
	62900300	CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA	350,00 €
	62900308	CUOTA FIBOL	150,00 €
			5.395,01 €

Resultado			1.572,98 €
-----------	--	--	------------------

JORNADAS

Ingresos

Otros ingresos			39.931,75 €
	70500400	INSCRIPCIONES JORNADAS	240,00 €
	70500407	Inscripción 15ª Jornadas	2.360,00 €
	70500416	Inscripción 17ª Jornadas	31.787,63 €
	70500417	Inscripción 18ª Jornadas	4.620,38 €
	70500419	Inscripción 5º Encuentro Elucidación	923,74 €
			39.931,75 €

Gastos

Variables			12.790,19 €
	60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	2.176,48 €
	60700400	IMPRESA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	1.398,24 €
	60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORN.	8.690,43 €
	62400400	ENVIOS Y CORREOS JORNADAS	13,18 €
	62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	511,86 €
Fijos			31.629,22 €
	62100400	LOCALES,SALAS-JORNADAS	15.390,92 €
	62300400	SERVICIOS PROFESIONALES - JORN	1.887,60 €
	62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	8.257,13 €
	62700403	GASTOS FORO	404,84 €
	62700405	Gastos Coffee S.O.L.	45,90 €
	62900408	Gastos ZADIG	83,01 €
	62900411	Gastos 4er. Encuentro Elucidación	3.766,22 €
	62900412	Gastos 5er. Encuentro Elucidación	1.793,60 €
			44.419,41 €

Resultado			- 4.487,66 €
-----------	--	--	--------------------

Conversaciones y Foros

Gastos

Fijos			1.521,89 €
	62100502	ALQUILER SALA FORO	482,63 €
	62700500	GASTOS REPRES.-CONVERS.	1.039,26 €
			1.521,89 €

Resultado	-	1.521,89 €
-----------	---	------------

ASAMBLEA

Gastos

Variables			89,12 €
	60700600	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-ASAM.	89,12 €
Fijos			10.835,33 €
	62100600	ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	2.797,52 €
	62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	8.037,81 €
			10.924,45 €

Resultado	-	10.924,45 €
-----------	---	-------------

REUNIONES INSTANCIAS

Gastos

Fijos			10.027,80 €
	62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	5.800,57 €
	62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	324,25 €
	62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	905,51 €
	62900701	GASTOS PRESIDENCIA 2018	2.478,51 €
	62900702	GASTOS PRESIDENCIA 2019	518,96 €
			10.027,80 €

Resultado	-	10.027,80 €
-----------	---	-------------

APORTACIONES FUNDACION

Gastos

Fijos			2.930,00 €
	62900800	APORTACION EFP	2.930,00 €
			2.930,00 €

Resultado	-	2.930,00 €
-----------	---	------------

GENERAL

Ingresos

Ventas		-	13.330,80 €
	70000906	VIARIOS	17,53 €
	70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 13.348,33 €
Otros ingresos			427.734,63 €
	70500900	CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	36.300,44 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	389.116,35 €
	76900900	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	2.317,84 €
			414.403,83 €

Gastos

Variables			14.116,42 €
	60000906	GASTOS VARIOS	8.908,26 €
	60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	2.684,12 €
	60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	189,34 €
	60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	1.854,56 €
	62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	131,95 €
	62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.	348,19 €
Fijos			369.630,48 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	134.790,53 €
	62100901	ALQUILER FOTOCO.Y/O.OTROS.GRAL	101,89 €
	62100903	ALQUILER ESPACIO ARCHIVO	- €
	62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	2.796,53 €
	62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	1.091,55 €
	62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	493,60 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL	15.385,28 €
	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	16.450,19 €
	62300902	OTROS PROFESIONALES GENERAL	4.477,81 €
	62300904	GASTOS PROTECCION DE DATOS	3.993,00 €
	62300905	NOTARIA Y ABOGADOS	3.127,55 €
	62500900	PRIMAS DE SEGUROS	2.788,16 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	7.542,13 €
	62700900	PUBLICIDAD-GENERAL	- 56,98 €
	62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	16.281,26 €
	62700902	CARTEL DEL PASE	5.017,01 €
	62700903	GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA DIRECT	935,13 €
	62800901	SUMINISTROS	5.002,88 €
	62900900	COMUNICACIONES	8.583,29 €
	62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	5.271,47 €
	63100900	OTROS TRIBUTOS	374,39 €
	64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	106.614,90 €
	64200901	SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA	28.568,91 €
Amortizaciones y provisiones			7.008,83 €
	68100900	AMORT. INMOV. INMATERIAL	1.262,13 €
	68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	5.746,70 €
			390.755,73 €

Resultado

23.648,10 €

6- El Balance de Situación es la valoración de los bienes que tenía la Escuela en su conjunto a 31 de agosto: Activo (Inversiones, deudas pendientes de cobro y dinero en cuentas bancarias y caja chica), así como las Deudas y patrimonio de la Escuela en su conjunto a 31 de agosto. Y el Pasivo (facturas e impuestos pendientes de pago y Patrimonio o acumulación de excedentes de ejercicios anteriores de la Escuela) en su conjunto.

Balance de situación

ESCUELA LACANIANA DE PSICOANÁLISIS

sábado, 31 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			63.692,05
21500000	APLICACIONES INFORMATICAS	45.539,90	
22200001	INSTALACIONES-EQUIPO DE VIDEO	7.858,23	
22500000	OTRAS INSTALACIONES	110.697,33	
22600001	MOBILIARIO	50.476,21	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	24.205,04	
26000000	FIANZA ALQUILER	11.153,38	
26000001	FIANZA ALQUILER TARRAGONA	800,00	
28100000	AMORT. AC. INMOV. INMATERIAL	-42.280,05	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-144.757,99	
Realizable			21.755,36
43000037	ASOCIACIO CULTURAL LA CASA DEL LLIBRE	2.778,77	
43000095	DEVOLUCIONES FREUDIANA	175,00	
43000098	DEVOLUCIONES	6.116,00	
43002013	CUOTAS PTE COBRO 2013	206,62	
43002014	CUOTAS PTE COBRO 2014	276,62	
43002015	CUOTAS PTE COBRO 2015	628,31	
43002016	CUOTAS PTE COBRO 2016	1.120,31	
43002017	CUOTAS PTE COBRO 2017	1.089,31	
43002018	CUOTAS PTE COBRO 2018	1.764,00	
43002019	CUOTAS PTE COBRO 2019	4.714,90	
48500000	ANTICIPO PALAU MÚSICA	2.885,52	
Disponible			320.616,14
57000000	CAJA SEDE	3.895,03	
57000004	CAJA TARRAGONA	449,75	
57000005	CAJA BIBLIOTECA	1.249,13	
57200001	BANCO SEDE VALENCIA	19.090,01	
57200002	BANCO SEDE ELP CENTRAL	135.012,17	
57200004	BANCO SEDE TARRAGONA	12.367,95	
57200005	BANCO SEDE ARAGON	18.488,95	
57200007	BANCO SEDE GALICIA CTA. NUEVA	14.035,98	
57200009	BANCO SEDES PAIS VASCO	14.415,31	
57200012	BANCO SEDE ANDALUCIA	31.853,90	
57200014	BANCO SEDE CASTILLA Y LEON	4.834,43	
57200015	BANCO SEDE MADRID NUEVA	41.004,74	
57200017	BANCO SEDE BARCELONA 456	23.918,79	
Otros activos			43.987,55
54000000	PLAZO AHORRO	33.000,00	
54000002	DEUDA FCPOL	10.987,55	

450.051,10

Pasivo

Fondos Propios			442.954,93
10000000	CAPITAL SOCIAL	29.927,73	
11700000	REMANENTE	413.027,20	
Exigible a largo			2.620,00
56000000	FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZ	2.620,00	
Exigible a corto			10.337,97
46500007	Carmen Prada Leiva (BCN)	1.046,89	
46500018	Olga Dolz Ulldemolins	984,03	
46500023	IVETH CRESPO	134,40	
46500024	CLAUDIA ANEZANA	131,92	
47500001	HACIENDA ACREEDOR RETENCIONES	1.647,99	
47500003	HACIENDA ACREEDOR RET.ALQUILER	2.081,10	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	2.791,75	
47700000	IVA REPERCUTIDO	1.519,89	
Otros pasivos			0,00
55900001	CTA. CTE. SEDE VALENCIA	-496,67	
55900003	CTA. CTE. SEDE MADRID	-1.457,61	
55900005	CTA. CTE. SEDE ELP CENTRAL	335,06	
55900007	CTA. CTE. SEDE CATALUÑA	1.619,22	

455.912,90

Resultado

-5.861.80

450.051.10

C- Informes de las tesorerías por comunidades:

A continuación se presenta el Informe económico escrito por de cada uno de los tesoreros de las diferentes comunidades de la ELP.

INFORME DE TESORERÍA COMUNIDAD DE ANDALUCÍA

El informe económico comprende el período entre el 1º de septiembre de 2018 y el 31 de agosto de 2019.

Contemplamos un ejercicio muy similar a los acontecidos en ejercicios anteriores, y mejorándolo en la medida de lo posible, como podemos ver a continuación.

Las entradas de dinero provienen exclusivamente de las cuotas de miembros y socios de las distintas Sedes que contribuyen a gastos de las mismas.

Los gastos se producen por el mantenimiento de la vida habitual de las tres Sedes y la organización de las actividades llevadas a cabo por la Comunidad en momentos puntuales del año y las que desarrollan cada una de las Sedes en lo local.

Los compromisos de pago con la ELP y la FIBOL están al día.

Apreciamos en correspondencia de los datos del ejercicio anterior que los ingresos han aumentado ligeramente en 680 € y un aumento en los gastos de 1.056,31 €, lo que nos lleva a un superávit de este ejercicio contemplado de 6.215,64 €.

Sobre la anterior cuenta de resultados el superávit se ha visto reducido en 376,31 €, presentando la siguiente situación al 31/08/19:

INGRESOS EN EL PERIODO	42.440,-
MENOS GASTOS	36.224,36
<u>SUPERAUIT EN EL EJERCICIO</u>	<u>6.215,64</u>

Con este resultado el **Balance de Situación al 31/08/19** presenta los siguientes datos:

Variación de la tesorería:

	Fecha	Caja	Banco
Saldo inicial	31/08/18	29.26	28.165,16
Saldo final	31/08/19	29.26	31.853,90
<u>Variación en el período</u>		<u>0,00</u>	<u>3.688,74</u>

Como resultado del acuerdo que se determinaba en el informe del ejercicio de 2015, de

llegar una cuenta común y establecer la disponibilidad de cada sede en dicha cuenta, las disponibilidades por Sedes es la siguiente:

	<u>EJERCICIO 2018</u>	<u>EJERCICIO 2019</u>
<u>SEDE DE MÁLAGA</u>	18.652,68	
INGRESOS 2018/19		20.465,3
GASTOS 2018/19		15.572,98 <u>23.545,00</u>
<u>SEDE DE GRANADA</u>	2.978,08	
INGRESOS 2018/19		11.616,39
GASTOS 2018/19		13.994,15 <u>600,32</u>
<u>SEDE DE SEVILLA</u>	6.534,40	
INGRESOS 2018/19		10.358,31
GASTOS 2018/19		9.184,13 <u>7.708,58</u>
TOTAL CUENTA EN COMÚN	28.165,16	31.853,90

Como queda contemplado cada una de las Sedes cuenta con dinero disponible para su utilización en las actividades que considere oportunas.

Fany Miguens Lado

Tesorera de la Comunidad de Andalucía de la ELP

INFORME DE TESORERÍA DE LA COMUNIDAD DE ARAGÓN

Durante este ejercicio la cuenta de resultados arroja un saldo a favor de 3.808,00 euros. En la tabla adjunta se detallan de forma general los ingresos como los gastos.

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE ARAGON

31 de agosto de 2019

			Acumulado
Ingresos			
Ventas			- 185,00 €
	70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 185,00 €
Otros ingresos			11.940,00 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	11.940,00 €
			11.755,00 €
Gastos			
Variables			878,15 €
	60000102	COMPRA LIBRERIA INTERNA- O.PUB	20,00 €
	60000906	GASTOS VARIOS	138,20 €
	60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	719,95 €
Fijos			6.887,42 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	3.929,79 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL	804,69 €
	62500900	PRIMAS DE SEGUROS	260,66 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.- GENERAL	300,56 €
	62700901	GASTOS REPRESENTACION - GENERAL	269,93 €
	62900000	ANULADA	1,20 €
	62900900	COMUNICACIONES	1.320,59 €
Amortizaciones y provisiones			181,43 €

68200900 AMORT. INMOV. MATERIAL 181,43 €

7.947,00 €

Resultado

3.808,00 €

Adjuntamos el balance de la situación.

BALANCE DE SITUACION

A 20 de agosto de 2019 COMUNIDAD DE ARAGON

Activo

Inmovilizado 890,83

21500000 APLICACIONES INFORMATICAS 447,00

22600001 MOBILIARIO 527,95

22700001 EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR 725,74

28200000 AMORT. AC. INMOV. MATERIAL -809,86

Realizable 0,00

Disponible 19.558,85

57000000 CAJA SEDE 1.069,90

57200005 BANCO SEDE ARAGON 18.488,95

Trimestralmente los ingresos son de 2938,75 y los gastos de 1986,75, arrojando un saldo positivo de 952 euros al trimestre.

Se disponen de alrededor de 317 euros/mes para afrontar los gastos de invitación de los docentes a las actividades. Resta estudiar qué fuentes de financiación pueden ponerse en marcha con el estatuto de utilidad pública de la ELP.

Jaime José Claro Gómez

Tesorero de la comunidad de Aragón de la ELP

Zaragoza a 13 de octubre de 2019.

INFORME DE TESORERÍA DE CASTILLA Y LEÓN

Tesorero: Pablo Villate

Septiembre de 2019

Lo primero que salta a la vista en las cuentas de este ejercicio es su saldo deficitario, la primera vez en los últimos tiempos de nuestra comunidad: 1.300'81 € de déficit, como referencia contable. Un déficit que parecería reducido a cero si el SCF-CyL salda los 1.470 € que estarían pendientes de pago, por contribución al alquiler del local si no cambia la cantidad que ha venido aportando; pero aún habría que realizar unos 400€ previstos en los ingresos pero pendientes por el momento, en parte por complicaciones con la aclaración de movimientos en la página de la Caixa. Parece que, de diversas maneras entonces, el alquiler del local actual como concepto de gasto fijo, mantiene por decir así hipotecadas las cuentas de la Comunidad.

Las cuotas de socios y miembros también han bajado, levemente en esta ocasión por la reubicación de uno de nuestros socios en otra comunidad de la Escuela, al igual que los ingresos por suscripciones de la revista, que antes resolvía buena parte del déficit y ahora muestra un balance también levemente deficitario respecto a sus gastos de edición, aunque por su alcance y efecto de transmisión como revista es un esfuerzo bien compensado.

Por todo eso se entiende que del final de agosto de 2018 al de 2019 lo disponible en la cuenta de la ELP en la Caixa para nuestra Comunidad pasó de 6.473 € a 4.834 €

INFORME DE TESORERÍA DE CATALUÑA

Estas notas acompañan los informes contables que abarcan el periodo del 1 de septiembre de 2018 hasta el 31 de agosto de 2019, de las sedes de Tarragona y Barcelona de la Comunitat de Catalunya de la ELP.

En esta ocasión además de la información habitual, se ha solicitado al gestor la confección de la cuenta de resultados correspondiente a los cinco últimos años, de forma que podamos visualizar la marcha de nuestras finanzas con un poco más de perspectiva.

Como en anteriores permutaciones, siguiendo los estatutos de la ELP, las operaciones bancarias son autorizadas por la actual Directora de la CdC, Montserrat Puig, y la anterior Secretaria-Tesorera, Silvia Grases, por el Comité Administrativo de la ELP.

También me gustaría señalar las enormes dificultades con que la anterior Junta, esta Junta y la Tesorera de la ELP, nos hemos encontrado con el cambio de apoderados en la Caixa derivados de las permutaciones en la presidencia de la ELP y en nuestra comunidad. Hasta el mes de junio de este año no se ha solventado la situación a pesar de las innumerables visitas, llamadas telefónicas, etc. para tratar de solucionar los problemas de índole administrativo que tenía la Caixa.

Queremos agradecer la paciencia de los apoderados anteriores Rosa Godínez y Neus Carbonell que han facilitado con sus firmas el acceso a las cuentas hasta el mes de junio, también la labor de nuestra secretaria Carmen Prada que a pesar de las dificultades ha gestionado adecuadamente el flujo financiero necesario para mantener las actividades, compromisos de pago, etc.

Incluso aún ahora seguimos con algún problema en la sede de Tarragona. La actual Tesorera de la ELP, Patricia Tassara, está buscando otra opción bancaria en vista de lo ocurrido.

A continuación, haré un breve comentario a los informes contables que confecciona nuestro gestor, Samuel Padilla, de Mediconsulting.

1. Cuenta de resultados al cierre contable (periodo 1/09/2018 al 31/08/2019)

Los ingresos suman 112.462,34 €, la partida más importante, como corresponde a una asociación, son las cuotas mensuales de miembros, socios de la sede y socios de la Biblioteca, junto con los ingresos de la Revista *Freudiana*. Han aumentado los ingresos por venta de revistas y libros.

En este ejercicio ya se incluyen como ingresos los 100 € mensuales que la ELP abona en concepto de alquiler de la sala de archivo ya que la sede de la calle Santa Perpètua es también la sede de la ELP.

Los gastos fijos ascienden a 91.859,45 €, corresponden a salarios, seguridad social, alquiler de la sede, gestión Mediconsulting, seguros, suministros, compras de mantenimiento, comunicaciones, gastos de representación, etc. En este ejercicio incluyen el pago único de

3.666,3 €, (diciembre 18) por el diseño y puesta en marcha de la nueva web de *Freudiana*. En el informe de la Revista *Freudiana* se encuentran el análisis detallado de las finanzas de la revista cuyo balance sigue siendo positivo.

Los gastos variables ascienden a 17.625,25 €, corresponden a compras de librería, imprenta, envíos, mensajería, etc.

Los gastos totales suman 115.294,83 €.

Al cierre del ejercicio contable la diferencia entre ingresos y gastos es de - 2.832,49 €. Hay que tener en cuenta que en este ejercicio están incluidos los gastos extraordinarios del cambio de fotocopiadora, la web de *Freudiana*, los armarios de secretaría que quedaron pendientes de ejecución y los equipos SAI (Sistema de Alimentación Ininterrumpida) que se estropearon. Todos estos gastos han sido, como es obvio, imprescindibles.

2. Cuenta de resultados (periodo 1/09/2014 al 31/08/2019)

Los ingresos de estos años son parecidos, la diferencia entre 2019 y 2014 es de 7.591€.

2019/2018	2018/2017	2017/2016	2016/2015	2015/2014
112.462,34 €	115.502,4 €	111.385,05 €	103.562,70 €	104.871,0 €

A señalar que las cuotas de miembros y socios se mantienen estables en estos periodos, hay un aumento de 7.385 € entre 2019 y 2014. Se han incrementado las suscripciones a *Freudiana* desde el 2017 y los ingresos por venta de libros; esperamos que siga así durante el siguiente ejercicio contable.

En relación al alquiler hay un aumento de 4000 € en relación a lo que se pagaba en 2014.

Los gastos de gestoría se han incrementado, la diferencia entre 2019 y 2014 es de 771 €, así como salarios y seguridad social.

Los gastos quedan de la siguiente forma:

2019/2018	2018/2017	2017/2016	2016/2015	2015/2014
115.294,83 €	106.813,67 €	123.865,04 €	93.133,62 €	105.883,97 €

El resultado de la resta de ingresos y gastos queda como sigue:

2019/2018	2018/2017	2017/2016	2016/2015	2015/2014
- 2.832,49 €	8.688,82 €	- 12.479,99 €	10.429,08 €	- 1.012,91 €

Es evidente que los ingresos y los gastos son similares y que por el momento no es posible un

ahorro sostenido. A tener en cuenta también que a partir de septiembre 2021 se pagará el 50% del alquiler de la sede en lugar del 40% que se abona actualmente.

3. Balance de situación

Este balance está formado por los valores de los bienes que se poseen. El saldo de 44.943,76 €, corresponde a las amortizaciones de lo “inmovilizado inmaterial”, programas informáticos, y lo “material”, equipos, muebles, etc. Es decir, lo componen los bienes que se han comprado menos lo que se ha amortizado de ellos en el transcurso del tiempo, algunos se amortizan a 4 años, otros a 8 etc. depende del tipo del bien.

El “realizable” (nos deben) incluye una deuda de la Casa de la Paraula que asciende a 2.778,77 €. El impago proviene del año 2015. La junta en ese momento reclamó e intentó cobrar esta deuda, sin éxito; intentaremos gestionar la devolución de nuevo en esta junta.

El “disponible” son los saldos de las cajas y bancos.

Este es el detalle:

Inmovilizado		44.943,76
Realizable (nos deben)		2.953,77
Caja Barcelona	432,60	
Caja Tarragona	449,75	
Caja Biblioteca	120,00	
Banco Tarragona	12.367,95	
Banco Barcelona	23.918,79	37.289,09
DINERO A PLAZO		33.000,00
TOTAL		118.186,62

De estas cifras el dinero disponible en bancos y cajas es de 37.289,09 € y contamos con un importe a plazo fijo de 33.000 €.

La Comunitat de Catalunya se encuentra en equilibrio financiero entre ingresos y gastos. Nuestros principales ingresos provienen de las cuotas de miembros y socios de lo que se desprende que es importante no incurrir en gastos innecesarios para poder afrontar las necesidades que la “Acción Lacaniana” requiere.

Mari Cruz Fernández

Tesorera de la Comunitat de Catalunya de la ELP

VARIACION DE SALDOS
COMUNIDAD CATALUNYA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31-ago-18	485,10 €	31.221,26 €
Saldo Final	31-ago-19	1.002,35 €	36.286,74 €
Variación Saldos Periodo		517,25 €	5.065,48 €
Inversiones Iniciales	31-ago-18		33.000,00 €
Inversiones Finales	31-ago-19		33.000,00 €
Variacion Inversiones			0,00 €

INFORME DE TESORERÍA DE LA COMUNIDAD DE GALICIA

La Comunidad de Galicia de la ELP con dos sedes, una en A Coruña y otra en Vigo, obtiene sus ingresos de las cuotas de sus miembros y asociados.

- Cuota mensual de miembro: 63 €
- Cuota mensual socio de Sede: 47 €

A fecha, a fecha 31 de agosto de 2019, la Comunidad de Galicia cuenta con 20 miembros, 22 socios de Sede y 23 socios de biblioteca.

Los gastos se derivan fundamentalmente de:

1—Mantenimiento y funcionamiento activo de las dos sedes: alquiler, luz, teléfono, limpieza, Internet, ordenadores, secretarios, compra y reposición de mobiliario .Este año está previsto estudiar la posibilidad de mejorar nuestra página Web.

2—Actividades de formación y extensión que suponen gastos de desplazamiento de ponentes y otros derivados de la organización que se trata de hacer siempre abierta al público.

3—Mantener la biblioteca abierta al público con la adquisición de libros y suscripción de revistas, así como actividades abiertas a la ciudad fundamentalmente este año la presentación de libros de la Colección de la ELP de la editorial Gredos con la presencia del autor, es otro de nuestros principales gastos. En algunas ocasiones la biblioteca organiza alguna conferencia o presentación de libro a cargo de algún docente del Seminario cuando acuden a alguna de las sedes y en ese caso los gastos se comparten con el Instituto, esto nos permite mantener un superávit y la posibilidad de hacer más actividades de extensión.

CUENTA DE RESULTADOS

Ingresos	27.470.00 €
Gastos	24.449,88 €
Variación período	3.020,12 €

BALANCE DE SITUACIÓN

Variación de la cuenta bancaria

	FECHA	CAJA	BANCO
Saldo inicial	31/08/18	11,13 €	11.385,82 €
Saldo final	20/08/19	11,13 €	14.047,11
Variación saldos período		00,00 €	2661,29€

Galicia, a 09 de octubre de 2019

Liana Velado Morla.

Tesorera de la Comunidad de Galicia de la ELP

INFORME DE TESORERÍA DE LA COMUNIDAD DE MADRID

Tesorera: Pía López-Herrera

El informe de Tesorería, para presentar el balance económico anual, recoge los datos en el periodo que queda establecido entre el 1 de diciembre de 2018 y el 31 de agosto de 2019. Agradezco especialmente a Susana Rojas su inestimable ayuda en las tareas de contabilidad.

Este ejercicio se ha hecho como se ha venido haciendo hasta ahora, pero de cara al próximo tendremos que ajustarnos a la exigencia que supone el reconocimiento de Utilidad Pública. Estamos a la espera de las instrucciones sobre los cambios que habrá que hacer, y que quedaran reflejados en el próximo informe.

En cuanto a la política de cobros de cuotas atrasadas en la Sede, la Junta Directiva decidió asumir la tarea de recuperar los importes a los deudores. Encontramos que había cuotas impagadas, algunas desde 2014, en general cuotas devueltas por el banco e ignoradas por los deudores. La Tesorería se puso en contacto con cada deudor y en su mayoría se han puesto al día. En la actualidad se avisa de inmediato cuando una cuota es devuelta, para ser cobrada. Se ha llegado a un acuerdo de una modalidad de pago con algunos miembros que habían acumulado deuda para que se puedan poner al día.

En este momento, todos los miembros y socios están abonando mensualmente sus cuotas. El monto de los impagados cuando asumí la tesorería ascendía a 7920€ y en la actualidad es de 5715€, por lo que hemos recobrado 2205€. En el balance anual actual el monto de recobros sale en negativo ya que fue contabilizado en el balance anterior como ingreso al momento de emitirse las facturas. Los recobros del ejercicio contable completo que comprende desde agosto/2018 a agosto/2019 ascienden a -3269€.

Reunión con el NUCEP

En la reunión anterior con el Nucep se acordó en relación a la deuda pendiente que la situación sería revisada cada seis meses. El 10 de marzo pasado tuvimos la reunión pautada, a la que asistieron la Junta Directiva y por parte del Nucep Santiago Castellanos, Carmen Cuñat y Mercedes de Francisco. En ella se acordó que, en la próxima reunión que tendrá lugar el próximo diciembre, el Nucep propondrá un plan de pagos para ir saldando la deuda.

La fuente de ingresos de nuestra Sede procede principalmente de las cuotas de miembros y socios y la aportación del NUCEP de un cincuenta por ciento de los gastos.

Los gastos fijos que la Sede realiza para llevar a cabo su actividad quedan especificados en los siguientes epígrafes:

1- Local: alquiler, agua, luz, limpieza, portería, artículos de mantenimiento.

2- Telefonía: fijo y móvil de la Comisión de acogida.

3- Servicios fijos: alarma y seguro del local.

4- Reparaciones.

5- WEB y dispositivos informáticos: dominio Web, y *MailChimp*.

Hemos invertido en la una nueva página Web, así como en una *Newsletter* para envío de correos masivos con un coste de 2668€. Al volcar nosotros mismos la publicación de *La Brújula* en la Web, nos ahorramos el gasto que ocasionaba el diseño y maquetación de la publicación que ascendía a 1500€ al año. Este ahorro nos permitirá recuperar la inversión de la nueva web en menos de dos años.

6- Suministros de oficina: papelería, mensajería, e imprenta.

7- *Letras Lacanianas*: diseño, edición, e impresión.

8- Actividades de extensión: viajes invitados, hotel, gastos de representación.

9- Celebraciones de Navidad y final de curso.

10- Asignación Biblioteca.

12- Gastos de personal: sueldos de secretaría, biblioteca y seguros sociales.

13- Impuestos de IVA y IRPF.

14- Asesoría contable, laboral y fiscal.

15- Comisiones bancarias. Hemos alcanzado un nuevo acuerdo con la Dirección de Caixabank para reducir el importe de las devoluciones en la emisión de recibos de 1,13€ a 0,60€. En los recibos emitidos por *Letras Lacanianas* se ha bajado el coste de emisión y devolución. En la emisión del recibo pagábamos 1,69€ y ahora pagamos 0,61€, y en la devolución de los recibos pagábamos 4,84€ y ahora 1,69€.

16- Encuentros con el Arte.

El proyecto de ajuste a la ley de Protección de Datos está implantado y funcionando conforme a lo indicado por la Empresa Datagesconsulting.

Este gasto ha sido asumido por la ELP Central.

En términos contables el ejercicio económico 2018/2019 comprende desde el 31 de agosto de 2018 al 31 de agosto de 2019, durante el cual dos Juntas Directivas han sido responsables. Este es el detalle del balance del ejercicio anual:

CUENTA	DE
RESULTADOS	
Ingresos	122.027,92
Gastos	125.258,72
Resultado	-3230,80

BALANCE	DE	LA
SITUACIÓN.		
Saldo inicial		59.899,07
Saldo final		53.967,90

CONCLUSIÓN DEL EJERCICIO

Teníamos: 59.899,07

Debíamos: 9.282,90

Tenemos: 53.967,90

Debemos: 5.769,60

Los ingresos y gastos se han mantenido equilibrados. La diferencia contable entre el saldo inicial y el saldo final se refieren a la reducción de la deuda.

Pía López-Herrera

INFORME DE TESORERÍA DE PAÍS VASCO

BALANCE DE TESORERÍA DE LA COMUNIDAD DEL PAÍS VASCO DE LA ESCUELA LACANIANA DE PSICOANÁLISIS DEL CAMPO FREUDIANO 2018 - 2019

BALANCE COMUNIDAD DEL PAÍS VASCO 2018 - 2019

GASTOS:	
Servicios Bancarios y envíos postales	1.944,14
Gastos Representación	0,00
Gestorías	2.382,25
PG WEB	414,54
TOTAL GASTOS	4.740.93

CUENTA DE RESULTADOS DE LA COMUNIDAD DE LA ELP-PAÍS VASCO

Ingresos	35.473,63
Gastos	35.355,48
Diferencia	118.15

BALANCE DE SITUACIÓN DE LA COMUNIDAD DE LA ELP-PAÍS VASCO

	<i>Fecha</i>	<i>CAJA</i>	<i>BANCO</i>
Saldo Inicial	31/08/2018	530,43	14.050,76
Saldo Final	31/08/2019	212.03	14.487,31
Variación saldos periodo		-318,40	436,55

INFORME DE TESORERÍA DE LA COMUNIDAD DE VALENCIA

H. INFORME DE TESORERÍA

Periodo del 1 de septiembre de 2018 al 31 de agosto de 2019.

Como se detalla en los Informes de Tesorería a lo largo del recorrido de la Sede de la ELP en la Comunidad Valenciana, el funcionamiento de la misma consiste en el control y administración de ingresos y gastos.

INGRESOS:

-En cuanto a ingresos, estos nos llegan de las cuotas de miembros y socios de la Sede que a fecha de 31 de agosto de 2019 son: 23 miembros (con un alta y una baja) y de 24 socios. Este año hemos aumentado en dos personas más el número de socios de Sede: Carolina Salinas (Laia Gil) y Javier Porro. Lo cual supone unos ingresos mensuales de 2.388 euros.

-Además de esto, se ingresan 150 euros mensuales que aporta el ICF por el uso del local para algunas de sus actividades.

-Desde la Biblioteca también se han aportado las cuotas de socio de biblioteca, de 50 euros (que se pueden pagar en dos plazos). En total son 18 socios lectores, de los cuales 4 han estado exentos de cuota por estar matriculados en el Itinerario, Actividad del ICF. Estas cuotas suponen un total de 700 euros anuales.

GASTOS:

La Junta anterior ya decidió el eliminar la asignación mensual a la Biblioteca . Así pues, se incluyen en los gastos generales la compra de libros, suscripción a revistas, presentación de libros y organización de otras actividades, en los gastos de Sede. Estos gastos se hacen efectivos a través de la cuenta bancaria o directamente con el dinero de Caja. Con esto se evita la doble contabilidad, así como la acumulación de dinero en la Biblioteca.

-Los gastos efectuados por compra de libros ha sido de 168 euros. Además contamos con la suscripción a revistas, etc...Se suspendió también la suscripción a las Revistas francesas de La Cause freudienne, Quarto y Mental, por el elevado coste de la suscripción, no justificado por su uso.

-Se ha realizado el arreglo de una avería del Ordenador de la Biblioteca (50 euros) y la intervención de técnicos del aire acondicionado para Mantenimiento de los 5 aparatos, así como el cambio de la bomba de agua de uno de ellos, por valor de 423'50 euros.

-Desde abril de 2018 contamos con una auxiliar administrativa, Stephanie, que todos conocemos. Trabaja 8 h. semanales, a la que añade 1 h mensual, con un total de 33 horas mensuales. Esto

supone entre 300 y 310 euros mensuales (la cuota de la SS no es fija).

-En cuanto a Actividades de la Sede, este curso pasado contamos con 6 Testimonios de AE y 2 Presentaciones de libros, lo que ha supuesto un aumento en gastos de hoteles, viajes, etc.

Sigue pendiente el cambio de cuenta bancaria a la oficina de Caixabank próxima a la Sede. Lo que hay que comentar es los cambios de la oficina actual que ha cambiado de dirección y de estilo de trabajo, siendo la actual muy moderna pero que ha introducido cambios de funcionamiento que nos ha costado varios meses de adaptación.

Nota: Hemos realizado la Verificación de Ingresos del año 2017, a efectos de Inspección del IVA por parte de Hacienda, que se nos pidió de la Tesorería de la ELP en el mes de marzo. El monto de Ingresos anual en 2017 fue de 27.186 euros.

Con todo lo anteriormente dicho y lo hecho, el saldo en la cuenta bancaria de la Sede, a 1 de septiembre de 2018 ascendía a 17.148,74 euros. Y hemos cerrado el ejercicio económico a 31 de agosto de 2019 con 19.090,01 euros. En la Caja de la Sede contamos con 759'11 euros.

Elvira Tabernero

Tesorería Sede CV-ELP

Cuentas de Resultados y Balance detallado de cada Comunidad

Andalucía

Balance de situación

COMUNIDAD DE ANDALUCÍA

martes, 20 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			5.474,00
21500000	APLICACIONES INFORMATICAS	1.079,00	
22600001	MOBILIARIO	1.981,86	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	1.474,00	
26000000	FIANZA ALQUILER	4.000,00	
28100000	AMORT. AC. INMOV. INMATERIAL	-1.079,00	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-1.981,86	
Disponible			31.883,16
57000000	CAJA SEDE	29,26	
57200012	BANCO SEDE ANDALUCIA	31.853,90	
			37.357,16

Pasivo

Fondos Propios			30.546,63
11700000	REMANENTE	30.546,63	
Exigible a corto			594,89
47500003	HACIENDA ACREEDOR RET.ALQUILER	594,89	
			31.141,52
Resultado			6.215,64
			37.357,16

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE ANDALUCÍA

		<u>Acumulado</u>
Ingresos		
Otros ingresos		42.440,00 €
70500407	Inscripción 15ª Jornadas	2.360,00 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	40.080,00 €
		42.440,00 €

Gastos

Variables		4.126,61 €
60000201	COMPRA POR SUSCRIPCION O.PUBL.	200,00 €
60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	60,00 €
60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORN.	3.866,61 €
Fijos		32.097,75 €
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	25.531,24 €
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	1.476,90 €
62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	108,90 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	2.050,44 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	201,06 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	793,10 €
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	406,32 €
62700500	GASTOS REPRESENT.-CONVERS.	259,88 €
62800901	SUMINISTROS	622,36 €
62900900	COMUNICACIONES	177,55 €
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	470,00 €
		36.224,36 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DE ANDALUCIA

OTRAS PUBLICACIONES

Gastos

Variables		200,00 €
60000201	COMPRA POR SUSCRIPCION O.PUBL.	200,00 €
		200,00 €

Resultado	-	200,00 €
-----------	---	----------

BIBLIOTECA

Gastos

Variables		60,00 €
60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	60,00 €
		60,00 €

Resultado	-	60,00 €
-----------	---	---------

JORNADAS

Ingresos

Otros ingresos		2.360,00 €
70500407	Inscripción 15ª Jornadas	2.360,00 €
		2.360,00 €

Gastos

Variables		3.866,61 €
60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORN.	3.866,61 €
Fijos		406,32 €
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	406,32 €
		4.272,93 €

Resultado	-	1.912,93 €
-----------	---	------------

Conversaciones y Foros

Gastos

Fijos			259,88 €
	62700500	GASTOS REPRES.-CONVERS.	259,88 €
			259,88 €

Resultado

- 259,88 €

GENERAL

Ingresos

Otros ingresos			40.080,00 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	40.080,00 €
			40.080,00 €

Gastos

Fijos			31.431,55 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	25.531,24 €
	62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	1.476,90 €
	62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	108,90 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL	2.050,44 €
	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	201,06 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	793,10 €
	62800901	SUMINISTROS	622,36 €
	62900900	COMUNICACIONES	177,55 €
	62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	470,00 €
			31.431,55 €

Resultado

8.648,45 €

Aragón

Balance de situación

COMUNIDAD DE ARAGON

martes, 20 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			890,83
21500000	APLICACIONES INFORMATICAS	447,00	
22600001	MOBILIARIO	527,95	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	725,74	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-809,86	
Realizable			0,00
Disponible			19.558,85
57000000	CAJA SEDE	1.069,90	
57200005	BANCO SEDE ARAGON	18.488,95	
			20.449,68

Pasivo

Fondos Propios			16.641,68
11700000	REMANENTE	16.641,68	
Exigible a corto			0,00
			16.641,68

Resultado

3.808,00

20.449,68

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE ARAGON

31 de agosto de 2019

Ingresos

		Acumulado
Ventas		- 185,00 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 185,00 €
Otros ingresos		11.940,00 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	11.940,00 €
		11.755,00 €

Gastos

Variables		878,15 €
60000102	COMPRA LIBRERIA INTERNA- O.PUB	20,00 €
60000906	GASTOS VARIOS	138,20 €
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	719,95 €

Fijos		6.887,42 €
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	3.929,79 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	804,69 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	260,66 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	300,56 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	269,93 €
62900000	ANULADA	1,20 €
62900900	COMUNICACIONES	1.320,59 €
Amortizaciones y provisiones		181,43 €
68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	181,43 €
		7.947,00 €
Resultado		3.808,00 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DE ARAGON

Revistas y Publicaciones

Gastos

Variables		20,00 €
60000102	COMPRA LIBRERIA INTERNA- O.PUB	20,00 €
		20,00 €
Resultado	-	
		20,00 €

GENERAL

Ingresos

Ventas		-	185,00 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	-	185,00 €
Otros ingresos			11.940,00 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS		11.940,00 €
			11.755,00 €

Gastos

Variables		858,15 €
60000906	GASTOS VARIOS	138,20 €
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	719,95 €
Fijos		6.886,22 €
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	3.929,79 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	804,69 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	260,66 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	300,56 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	269,93 €
62900900	COMUNICACIONES	1.320,59 €
Amortizaciones y provisiones		181,43 €
68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	181,43 €
		7.925,80 €
Resultado		
		3.829,20 €

Castilla y León

Balance de situación

COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEON

viernes, 30 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			1.952,53
22600001	MOBILIARIO	2.440,67	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	871,60	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-1.359,74	
Realizable			401,00
43000098	DEVOLUCIONES	401,00	
Disponible			4.834,43
57200014	BANCO SEDE CASTILLA Y LEON	4.834,43	
			7.187,96

Pasivo

Fondos Propios			8.488,77
11700000	REMANENTE	8.488,77	
			8.488,77

Resultado

-1.300,81

7.187,96

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEON

		Acumulado
Ingresos		
Ventas		1.296,00 €
70000102	VENTAS REVISTAS	1.296,00 €
Otros ingresos		12.020,00 €
70500900	CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	1.470,00 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	10.550,00 €
		13.316,00
Gastos		
Variables		1.916,00 €
60000102	COMPRA LIBRERIA INTERNA- O.PUB	1.416,00 €
60000906	GASTOS VARIOS	500,00 €
Fijos		12.456,74 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	38,72 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	387,20 €

62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	674,10 €
62800901	SUMINISTROS	295,12 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	11.061,60 €
Amortizaciones y provisiones		244,07 €
68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	244,07 €
		14.616,81 €
Resultado		- 1.300,81 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEÓN

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Ventas		1.296,00 €
	70000102 VENTAS REVISTAS	1.296,00 €
		1.296,00 €

Gastos

Variables		1.416,00 €
	60000102 COMPRA LIBRERIA INTERNA- O.PUB	1.416,00 €
		1.416,00 €

Resultado	-	120,00 €
-----------	---	----------

GENERAL

Ingresos

Otros ingresos		12.020,00 €
	70500900 CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	1.470,00 €
	72100900 CUOTAS DE MIEMBROS	10.550,00 €
		12.020,00 €

Gastos

Variables		500,00 €
	60000906 GASTOS VARIOS	500,00 €
Fijos		12.456,74 €
	62300900 GESTORIAS GENERAL	38,72 €
	62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	387,20 €
	62600900 SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	674,10 €
	62800901 SUMINISTROS	295,12 €
	64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	11.061,60 €
Amortizaciones y provisiones		244,07 €
	68200900 AMORT. INMOV. MATERIAL	244,07 €
		13.200,81 €

Resultado	-	1.180,81 €
-----------	---	------------

CATALUÑA

Balance de situación

COMUNIDAD DE CATALUÑA

sábado, 31 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			44.943,76
21500000	APLICACIONES INFORMATICAS	26.158,55	
22200001	INSTALACIONES-EQUIPO DE VIDEO	7.858,23	
22500000	OTRAS INSTALACIONES	110.697,33	
22600001	MOBILIARIO	32.379,40	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	10.531,44	
26000000	FIANZA ALQUILER	3.315,00	
26000001	FIANZA ALQUILER TARRAGONA	800,00	
28100000	AMORT. AC. INMOV. INMATERIAL	-24.390,00	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-122.406,19	
Realizable			2.953,77
43000037	ASSOCIACIO CULTURAL LA CASA DEL LLIBRE	2.778,77	
43000095	DEVOLUCIONES FREUDIANA	175,00	
Disponible			37.289,09
57000000	CAJA SEDE	432,60	
57000004	CAJA TARRAGONA	449,75	
57000005	CAJA BIBLIOTECA	120,00	
57200004	BANCO SEDE TARRAGONA	12.367,95	
57200017	BANCO SEDE BARCELONA 456	23.918,79	
Otros activos			33.000,00
54000000	PLAZO AHORRO	33.000,00	
			118.186,62

Pasivo

Fondos Propios			115.590,54
11700000	REMANENTE	115.590,54	
Exigible a largo			2.620,00
56000000	FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZ	2.620,00	
Exigible a corto			4.427,79
46500007	Carmen Prada Leiva (BCN)	1.046,89	
46500018	Olga Dolz Ulldemolins	984,03	
46500023	IVETH CRESPO	134,40	
46500024	CLAUDIA ANEZANA	131,92	
47500001	HACIENDA ACREEDOR RETENCIONES	632,13	
47500003	HACIENDA ACREEDOR RET.ALQUILER	162,49	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	1.214,48	
47700000	IVA REPERCUTIDO	121,45	
Otros pasivos			-1.619,22
55900005	CTA. CTE. SEDE ELP CENTRAL	-1.619,22	
			121.019,11
Resultado			-2.832,49
			118.186,62

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE CATALUÑA

31 de agosto de 2019

		Acumulado
Ingresos		
Ventas		19.584,34 €
70000101	SUSCRIPCIONES REVISTAS	17.776,66 €
70000102	VENTAS REVISTAS	1.518,13 €
70000200	VENTAS OTRAS (BIBLIOG. COLOFON	936,47 €
70000202	VENTAS OTRAS	249,12 €
70000300	VENTA FOTOCOPIAS	268,99 €
70000906	VARIOS	17,53 €
70100201	VENTA PUBLIC. LIBRERIAS INTER.	512,64 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 1.695,20 €
Otros ingresos		92.878,00 €
70500400	INSCRIPCIONES JORNADAS	90,00 €
72100300	CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	6.663,00 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	86.125,00 €
		112.462,34 €
Gastos		
Variables		17.625,25 €
60000202	COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	1.238,03 €
60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	295,57 €
60000906	GASTOS VARIOS	625,02 €
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	567,27 €
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	189,34 €
60700100	IMPREN. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	11.657,49 €
60700300	IMPRENTA-BIBLIOTECA	35,22 €
60700301	IMPRENTA Y FOTOCOPIAS BOL-BIBL	38,32 €
60700900	IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	65,24 €
62400100	ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	2.694,05 €
62400300	ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	69,55 €
62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	12,00 €
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.	138,15 €
Fijos		91.859,45 €
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	22.380,33 €
62100903	ALQUILER ESPACIO ACTIVO	- 800,00 €
62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	363,00 €
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	516,33 €
62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	279,12 €
62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	384,70 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	4.669,43 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	474,32 €
62300902	OTROS PROFESIONALES GENERAL	1.778,92 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	637,81 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	2.000,66 €
62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	487,75 €
62700405	Gastos Coffee S.O.L.	45,90 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	2.453,41 €

62700903	GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA DIRECTIVA	935,13 €
62900100	WEB FREUDIANA	5.319,96 €
62900308	CUOTA FIBOL	150,00 €
62900900	COMUNICACIONES	1.720,07 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	35.488,49 €
64200901	SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA	12.574,12 €
Amortizaciones y provisiones		5.810,13
68100900	AMORT. INMOV. INMATERIAL	1.262,13
68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	4.548,00
		115.294,83 €
Resultado		- 2.832,49 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DE CATALUÑA

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Ventas		19.294,79 €
	70000101 SUSCRIPCIONES REVISTAS	17.776,66 €
	70000102 VENTAS REVISTAS	1.518,13 €
		19.294,79 €

Gastos

Variables		14.351,54 €
	60700100 IMPREN. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	11.657,49 €
	62400100 ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	2.694,05 €
Fijos		5.319,96 €
	62900100 WEB FREUDIANA	5.319,96 €
		19.671,50 €

Resultado	-	376,71 €
-----------	---	----------

OTRAS PUBLICACIONES

Ingresos

Ventas		1.698,23 €
	70000200 VENTAS OTRAS (BIBLIOG. COLOFON	936,47 €
	70000202 VENTAS OTRAS	249,12 €
	70100201 VENTA PUBLIC. LIBRERIAS INTER.	512,64 €
		1.698,23 €

Gastos

Variables		1.238,03 €
	60000202 COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	1.238,03 €
		1.238,03 €

Resultado		460,20 €
-----------	--	----------

BIBLIOTECA

Ingresos

Ventas			268,99 €
	70000300	VENTA FOTOCOPIAS	268,99 €
Otros ingresos			6.663,00 €
	72100300	CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	6.663,00 €
			6.931,99 €

Gastos

Variables			438,66 €
	60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	295,57 €
	60700300	IMPRESA-BIBLIOTECA	35,22 €
	60700301	IMPRESA Y FOTOCOPIAS BOL-BIBL	38,32 €
	62400300	ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	69,55 €
Fijos			1.000,75 €
	62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	363,00 €
	62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	487,75 €
	62900308	CUOTA FIBOL	150,00 €
			1.439,41 €

Resultado			5.492,58 €
-----------	--	--	------------------

JORNADAS

Ingresos

Otros ingresos			90,00 €
	70500400	INSCRIPCIONES JORNADAS	90,00 €
			90,00 €

Gastos

Fijos			45,90 €
	62700405	Gastos Coffee S.O.L.	45,90 €
			45,90 €

Resultado			44,10 €
-----------	--	--	---------------

GENERAL

Ingresos

Ventas			-	1.677,67 €
	70000906	VARIOS		17,53 €
	70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	-	1.695,20 €
Otros ingresos				86.125,00 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS		86.125,00 €
				84.447,33 €

Gastos

Variables				1.597,02 €
	60000906	GASTOS VARIOS		625,02 €
	60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL		567,27 €
	60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL		189,34 €
	60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL		65,24 €
	62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL		12,00 €
	62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.		138,15 €
Fijos				85.492,84 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.		22.380,33 €
	62100903	ALQUILER ESPACIO ACTIVO	-	800,00 €
	62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL		516,33 €
	62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL		279,12 €
	62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL		384,70 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL		4.669,43 €
	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.		474,32 €
	62300902	OTROS PROFESIONALES GENERAL		1.778,92 €
	62500900	PRIMAS DE SEGUROS		637,81 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL		2.000,66 €
	62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL		2.453,41 €
	62700903	GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA D		935,13 €
	62900900	COMUNICACIONES		1.720,07 €
	64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL		35.488,49 €
	64200901	SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA		12.574,12 €
Amortizaciones y provisiones				5.810,13 €
	68100900	AMORT. INMOV. INMATERIAL		1.262,13 €
	68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL		4.548,00 €
				92.899,99 €

Resultado

- 8.452,66 €

GALICIA

Balance de situación

COMUNIDAD DE GALICIA

martes, 20 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			0,00
22600001	MOBILIARIO	3.226,21	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	168,26	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-3.394,47	
Realizable			0,00
Disponible			14.047,11
57000000	CAJA SEDE	11,13	
57200007	BANCO SEDE GALICIA CTA. NUEVA	14.035,98	
			14.047,11

Pasivo

Fondos Propios			10.780,35
11700000	REMANENTE	10.780,35	
Exigible a corto			246,64
47500003	HACIENDA ACREEDOR RET.ALQUILER	246,64	
Otros pasivos			0,00
			11.026,99

Resultado

3.020,12

14.047,11

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE GALICIA

31 de agosto de 2019

01/09/2018 - 20/08/2019

Ingresos

Ventas	-	251,00 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 251,00 €
Otros ingresos		27.721,00 €
70500400	INSCRIPCIONES JORNADAS	150,00 €
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	27.571,00 €
		27.470,00 €

Gastos

Variables		245,74 €
60000201	COMPRA POR SUSCRIPCION O.PUBL.	40,00 €
60000301	CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA	175,49 €
60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	30,25 €
Fijos		24.204,14 €
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	13.955,38 €
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	450,00 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	1.097,72 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	137,94 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	314,59 €
62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	1.064,82 €
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	975,19 €
62700500	GASTOS REPRES.-CONVERS.	779,38 €
62800901	SUMINISTROS	1.342,89 €
62900300	CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA	100,00 €
62900900	COMUNICACIONES	966,23 €
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	600,00 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	2.420,00 €
		24.449,88 €

Resultado 3.020,12 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DE GALICIA

OTRAS PUBLICACIONES

Gastos

Variables		40,00 €
60000201	COMPRA POR SUSCRIPCION O.PUBL.	40,00 €
		40,00 €

Resultado - 40,00 €

BIBLIOTECA

Gastos

Variables		175,49 €
60000301	CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA	175,49 €
Fijos		100,00 €
62900300	CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA	100,00 €
		275,49 €

Resultado - 275,49 €

JORNADAS

Ingresos

Otros ingresos			150,00 €
	70500400	INSCRIPCIONES JORNADAS	150,00 €
			<u>150,00 €</u>

Gastos

Variables			30,25 €
	60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	30,25 €

Fijos			975,19 €
	62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	975,19 €
			<u>1.005,44 €</u>

Resultado		-	<u>855,44 €</u>
-----------	--	---	-----------------

Conversaciones y Foros

Gastos

Fijos			779,38 €
	62700500	GASTOS REPRES.-CONVERS.	779,38 €
			<u>779,38 €</u>

Resultado		-	<u>779,38 €</u>
-----------	--	---	-----------------

GENERAL

Ingresos

Ventas			-	251,00 €
	70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	-	251,00 €
Otros ingresos				27.571,00 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS		27.571,00 €
				<u>27.320,00 €</u>

Gastos

Fijos			22.349,57 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	13.955,38 €
	62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	450,00 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL	1.097,72 €
	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	137,94 €
	62500900	PRIMAS DE SEGUROS	314,59 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	1.064,82 €
	62800901	SUMINISTROS	1.342,89 €
	62900900	COMUNICACIONES	966,23 €
	62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	600,00 €
	64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	2.420,00 €
			<u>22.349,57 €</u>

Resultado			<u>4.970,43 €</u>
-----------	--	--	-------------------

MADRID

Balance de situación

COMUNIDAD DE MADRID

sábado, 31 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			5.287,49
21500000	APLICACIONES INFORMATICAS	2.365,25	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	4.246,48	
26000000	FIANZA ALQUILER	2.983,38	
28100000	AMORT. AC. INMOV. INMATERIAL	-2.365,25	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-1.942,37	
Realizable			5.715,00
43000098	DEVOLUCIONES	5.715,00	
Disponible			42.965,41
57000000	CAJA SEDE	831,54	
57000005	CAJA BIBLIOTECA	1.129,13	
57200015	BANCO SEDE MADRID NUEVA	41.004,74	
			53.967,90

Pasivo

Fondos Propios			50.616,17
11700000	REMANENTE	50.616,17	
Exigible a corto			4.311,99
47500001	HACIENDA ACREEDOR RETENCIONES	1.009,86	
47500003	HACIENDA ACREEDOR RET.ALQUILER	572,80	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	1.330,89	
47700000	IVA REPERCUTIDO	1.398,44	
Otros pasivos			1.457,61
55900005	CTA. CTE. SEDE ELP CENTRAL	1.457,61	
			56.385,77
Resultado			-2.417,87
			53.967,90

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE MADRID

		Acumulado
Ingresos		
Ventas	-	4,91 €
70000104 VENTAS OTRAS.		3.264,09 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	-	3.269,00 €
Otros ingresos		125.296,92 €
70500900 CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER		34.830,44 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS		90.466,48 €
		125.292,01 €
Gastos		
Variables		6.977,88 €
60000906 GASTOS VARIOS		2.867,82 €
60200300 MATER.APROVIS.BIBLIOTECA		473,56 €
60200900 MATERIAL DE OFICINA GENERAL		1.346,09 €
60700100 IMPREN. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP		977,60 €
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL		1.160,87 €
62400901 TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.		151,94 €
Fijos		120.314,69 €
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.		40.633,45 €
62200900 REPARACION.CONSERV.GENERAL		116,55 €
62200901 COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL		812,43 €
62300900 GESTORIAS GENERAL		2.699,36 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.		4.739,19 €
62300902 OTROS PROFESIONALES GENERAL		2.408,49 €
62500900 PRIMAS DE SEGUROS		1.007,50 €
62600900 SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL		1.376,93 €
62700300 GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA		900,00 €
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL		5.589,49 €
62800901 SUMINISTROS		769,27 €
62900300 CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA		100,00 €
62900900 COMUNICACIONES		2.212,03 €
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL		2.801,07 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL		41.741,99 €
64200901 SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA		12.406,94 €
Amortizaciones y provisiones		417,31 €
68200900 AMORT. INMOV. MATERIAL		417,31 €
		127.709,88 €
Resultado	-	2.417,87 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DE MADRID

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Ventas			3.264,09 €
	70000104	VENTAS OTRAS.	3.264,09 €
			3.264,09 €

Gastos

Variables			977,60 €
	60700100	IMPRES. Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	977,60 €
			977,60 €

Resultado

2.286,49 €

BIBLIOTECA

Gastos

Variables			473,56 €
	60200300	MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	473,56 €
Fijos			1.000,00 €
	62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	900,00 €
	62900300	CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA	100,00 €
			1.473,56 €

Resultado

- 1.473,56 €

GENERAL

Ingresos

Ventas			- 3.269,00 €
	70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 3.269,00 €
Otros ingresos			125.296,92 €
	70500900	CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	34.830,44 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	90.466,48 €
			122.027,92

Gastos

Variables			5.526,72 €
	60000906	GASTOS VARIOS	2.867,82 €
	60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	1.346,09 €
	60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	1.160,87 €
	62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GEN.	151,94 €
Fijos			119.314,69 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	40.633,45 €
	62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	116,55 €
	62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	812,43 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL	2.699,36 €
	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	4.739,19 €
	62300902	OTROS PROFESIONALES GENERAL	2.408,49 €
	62500900	PRIMAS DE SEGUROS	1.007,50 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	1.376,93 €
	62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	5.589,49 €

62800901	SUMINISTROS	769,27 €
62900900	COMUNICACIONES	2.212,03 €
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	2.801,07 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	41.741,99 €
64200901	SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA	12.406,94 €
Amortizaciones y provisiones		417,31 €
68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	417,31 €
		125.258,72 €
Resultado		
		- 3.230,80 €

PAÍS VASCO

Balance de situación

COMUNIDAD DEL PAIS VASCO

sábado, 31 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			0,00
22600001	MOBILIARIO	2.610,00	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	1.411,35	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-4.021,35	
Realizable			0,00
Disponible			14.559,71
57000000	CAJA SEDE	144,40	
57200009	BANCO SEDES PAIS VASCO	14.415,31	
			14.559,71

Pasivo

Fondos Propios			13.888,41
11700000	REMANENTE	13.888,41	
Exigible a corto			429,86
47500001	HACIENDA ACREEDOR RETENCIONES	6,00	
47500003	HACIENDA ACREEDOR RET.ALQUILER	177,48	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	246,38	
Otros pasivos			0,00
			14.318,27
Resultado			241,44
			14.559,71

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DEL PAIS VASCO

		Acumulado
Ingresos		
Ventas	-	173,00 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	-	173,00 €
Otros ingresos		35.507,00 €
72100300 CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS		36,00 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS		35.471,00 €
		35.334,00 €
Gastos		
Variables		869,45 €
60000301 CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA		223,34 €
60000302 COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL		52,00 €
60200300 MATER.APROVIS.BIBLIOTECA		218,87 €
60700300 IMPRENTA-BIBLIOTECA		50,34 €
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL		204,95 €
62400900 ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL		119,95 €
Fijos		34.223,11 €
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.		15.873,15 €
62100901 ALQUILER FOTOCO.Y/O.OTROS.GRAL		101,89 €
62200900 REPARACION.CONSERV.GENERAL		236,75 €
62300900 GESTORIAS GENERAL		2.379,83 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.		18,14 €
62300902 OTROS PROFESIONALES GENERAL		290,40 €
62600900 SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL		423,57 €
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL		571,08 €
62800901 SUMINISTROS		816,25 €
62900300 CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA		150,00 €
62900900 COMUNICACIONES		1.819,26 €
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL		890,40 €
63100900 OTROS TRIBUTOS		374,39 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL		7.831,80 €
64200901 SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA		2.446,20 €
		35.092,56 €
Resultado		241,44 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DEL PAIS VASCO

BIBLIOTECA

Ingresos

Otros ingresos			36,00 €
	72100300	CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	36,00 €
			36,00 €

Gastos

Variables			544,55 €
	60000301	CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA	223,34 €
	60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	52,00 €
	60200300	MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	218,87 €
	60700300	IMPRESA-BIBLIOTECA	50,34 €
Fijos			150,00 €
	62900300	CUOTA FIBCF-BIBLIOTECA	150,00 €
			694,55 €

Resultado	-	658,55 €
-----------	---	-----------------

GENERAL

Ingresos

Ventas		-	173,00 €
	70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 173,00 €
Otros ingresos			35.471,00 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	35.471,00 €
			35.298,00

Gastos

Variables			324,90 €
	60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	204,95 €
	62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	119,95 €
Fijos			34.073,11 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	15.873,15 €
	62100901	ALQUILER FOTOCO.Y/O.OTROS.GRAL	101,89 €
	62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	236,75 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL	2.379,83 €
	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	18,14 €
	62300902	OTROS PROFESIONALES GENERAL	290,40 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	423,57 €
	62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	571,08 €
	62800901	SUMINISTROS	816,25 €
	62900900	COMUNICACIONES	1.819,26 €
	62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	890,40 €
	63100900	OTROS TRIBUTOS	374,39 €
	64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	7.831,80 €
	64200901	SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA	2.446,20 €
			34.398,01 €

Resultado		899,99 €
-----------	--	-----------------

VALENCIA

Balance de situación

COMUNIDAD DE VALENCIA

sábado, 31 de agosto de 2019

Activo

Inmovilizado			5.143,44
21500000	APLICACIONES INFORMATICAS	1.044,30	
22600001	MOBILIARIO	5.310,12	
22700001	EQUIPOS INFOR.- ORDENADOR	3.500,17	
26000000	FIANZA ALQUILER	855,00	
28200000	AMORT. AC. INMOV. MATERIAL	-5.566,15	
Realizable			0,00
Disponible			20.331,30
57000000	CAJA SEDE	1.241,29	
57200001	BANCO SEDE VALENCIA	19.090,01	
			25.474,74

Pasivo

Fondos Propios			21.296,16
11700000	REMANENTE	21.296,16	
Exigible a corto			326,80
47500003	HACIENDA ACREEDOR RET.ALQUILER	326,80	
Otros pasivos			496,67
55900005	CTA. CTE. SEDE ELP CENTRAL	496,67	
			22.119,63

Resultado

3.355,11

25.474,74

Cuenta de resultados

COMUNIDAD DE VALENCIA

		<u>Acumulado</u>
Ingresos		
Ventas	-	293,30 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	-	293,30 €
Otros ingresos		30.677,31 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS		28.359,47 €
76900900 OTROS INGRESOS FINANCIEROS		2.317,84 €
		30.384,01 €
Gastos		
Variables		4.828,03 €
60000906 GASTOS VARIOS		4.777,22 €
60200900 MATERIAL DE OFICINA GENERAL		50,81 €
Fijos		21.844,98 €
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.		12.487,19 €
62300900 GESTORIAS GENERAL		1.645,09 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.		857,94 €
62600900 SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL		609,82 €
62700900 PUBLICIDAD-GENERAL	-	56,98 €
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL		572,28 €
62800901 SUMINISTROS		1.156,99 €
62900900 COMUNICACIONES		367,56 €
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL		510,00 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL		2.553,44 €
64200901 SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA		1.141,65 €
Amortizaciones y provisiones		355,89 €
68200900 AMORT. INMOV. MATERIAL		355,89 €
		27.028,90 €
Resultado		3.355,11 €

Cuenta de resultados por centros de coste - Acumulado

COMUNIDAD DE VALENCIA

GENERAL

Ingresos

Ventas		-	293,30 €
	70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 293,30 €
Otros ingresos			30.677,31 €
	72100900	CUOTAS DE MIEMBROS	28.359,47 €
	76900900	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	2.317,84 €
			30.384,01 €

Gastos

Variables			4.828,03 €
	60000906	GASTOS VARIOS	4.777,22 €
	60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	50,81 €
Fijos			21.844,98 €
	62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	12.487,19 €
	62300900	GESTORIAS GENERAL	1.645,09 €
	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	857,94 €
	62600900	SERVICIOS BANC. Y SIM.-GENERAL	609,82 €
	62700900	PUBLICIDAD-GENERAL	- 56,98 €
	62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	572,28 €
	62800901	SUMINISTROS	1.156,99 €
	62900900	COMUNICACIONES	367,56 €
	62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	510,00 €
	64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	2.553,44 €
	64200901	SEG.SOCIAL CARGO EMPRESA	1.141,65 €
Amortizaciones y provisiones			355,89 €
	68200900	AMORT. INMOV. MATERIAL	355,89 €
			27.028,90 €

Resultado			3.355,11 €
-----------	--	--	------------------

D- Variaciones de Saldos 2017-2018

COMUNIDAD CATALUNYA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	485,10 €	31.221,26 €
Saldo Final	31/08/2019	1.002,35 €	36.286,74 €
Variación Saldos Periodo		517,25 €	5.065,48 €
Inversiones Iniciales	31/08/2018		33.000,00 €
Inversiones Finales	31/08/2019		33.000,00 €
Variacion Inversiones			0,00 €

COMUNIDAD GALICIA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	11,13 €	11.385,82 €
Saldo Final	31/08/2019	11,13 €	14.035,98 €
Variación periodo		0,00 €	2.650,16 €

COMUNIDAD PAIS VASCO

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	530,43 €	14.050,76 €
Saldo Final	31/08/2019	144,40 €	14.415,31 €
Variación periodo		-386,03 €	364,55 €

COMUNIDAD DE MADRID

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	1.080,17 €	45.089,10 €
Saldo Final	31/08/2019	1.960,67 €	41.004,74 €
Variación Saldos Periodo		880,50 €	-4.084,36 €
Inversiones Iniciales	31/08/2018		0,00 €
Inversiones Finales	31/08/2019		0,00 €
Variacion Inversiones			0,00 €

COMUNIDAD DE VALENCIA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	432,27 €	16.271,54 €
Saldo Final	31/08/2019	1.241,29 €	19.090,01 €
Variación periodo		809,02 €	2.818,47 €

COMUNIDAD DE ANDALUCIA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	29,26 €	28.165,16 €
Saldo Final	31/08/2019	29,26 €	31.853,90 €
Variación periodo		0,00 €	3.688,74 €

COMUNIDAD DE ARAGON

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	1.069,90 €	14.496,00 €
Saldo Final	31/08/2019	1.069,90 €	18.488,95 €
Variación periodo		0,00 €	3.992,95 €

COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEON

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	181,80 €	6.292,17 €
Saldo Final	31/08/2019	0,00 €	4.834,43 €
Variación periodo		-181,80 €	-1.457,74 €

ELP CENTRAL

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	89,35 €	138.992,21 €
Saldo Final	31/08/2019	134,91 €	135.012,17 €
Variación periodo		45,56 €	-3.980,04 €

TOTAL

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/08/2018	3.909,41 €	305.964,02 €
Saldo Final	31/08/2019	5.593,91 €	315.022,23 €
Variación Saldos Periodo		1.684,50 €	9.058,21 €
Inversiones Iniciales	31/08/2018		33.000,00 €
Inversiones Finales	31/08/2019		33.000,00 €
Variacion Inversiones		0,00 €	0,00 €

E- Resultados de ejercicios por comunidades:

2016-2017, 2017-2018, 2018-2019

TABLA DE RESULTADOS			
	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Comunidad de Andalucía	7.228,61 €	6.591,95 €	6.215,64 €
Comunidad de Aragón	- 2.098,75 €	5.222,38 €	3.808,00 €
Comunidad de Castilla y León	1.794,65 €	2.207,58 €	- 1.300,81 €
Comunidad de Cataluña	- 12.479,99 €	8.688,82 €	- 2.832,49 €
Comunidad de Galicia	2.080,71 €	2.278,22 €	3.020,12 €
Comunidad de Madrid	- 34.636,79 €	12.124,45 €	- 2.417,87 €
Comunidad del País Vasco	3.260,29 €	- 421,82 €	241,44 €
Comunidad de Valencia	727,18 €	561,97 €	3.355,11 €
ELP-Central	- 8.722,83 €	- 23.995,76 €	- 15.950,94 €
Resultado Total	- 42.846,92 €	13.257,79 €	- 5.861,80 €