

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA

1 de diciembre de 2023



Escuela Lacaniana de Psicoanálisis
del Campo Freudiano

INFORMES DE TESORERÍA

Ejercicio 2022/2023

SUMARIO

	Página
Informe de la Tesorería de la ELP	3
A- Balance económico de la tesorería de la ELP-Central	11
Cuenta de resultados	11
Cuentas de resultados por centros de Coste-Acumulado de la ELP-Central	13
Balance de situación	17
B- Informes de las tesorerías por Comunidad y balances detallados	
Tesorería de la CdAndalucía	18
Tesorería de la CdAragón	25
Tesorería de la CdCastilla y León	30
Tesorería de la CdCatalunya	34
Tesorería de la CdGalicia	40
Tesorería de la CdMadrid	45
Tesorería de la CdPaís Vasco	52
Tesorería de la CdValencia	57
C- Variación saldos ELP-Central + Comunidades, periodo contable 2022 - 2023	66
D- Cuenta de resultados ELP-Central + Comunidades [histórico/comparativo años 2020-2021, 2021-2022 y 2022-2023]	68
E- Cuenta de resultados ELP-Global: ELP-Central + Comunidades, y balance financiero de la situación a cierre de ejercicio contable 2022 - 2023	69

Informe de Tesorería de la ELP

Las primeras líneas de este informe están dedicadas a la anterior tesorera de la ELP, Begoña Ansorena que ha mantenido una disponibilidad y una dedicación en la atención y el cuidado del traspaso de todo lo relacionado con los múltiples aspectos de la tesorería de nuestra institución, que no puedo más que tener palabras de agradecimiento hacia ella.

Por otra parte, contar la experiencia de la secretaria administrativa Olga Dolz, es crucial para lidiar con las variopintas y procelosas circunstancias que acontecen en el día a día de nuestra tesorería.

Obviamente, la orientación bajo consulta con la Presidenta Montserrat Puig, así como con Secretaría, en la persona de Rocío Cid, también son de más que valiosa ayuda para poder resolver muchos de los no pocos intrínquilos que se presentan en momentos claves sobre asuntos que requieren un plus de atención, cuidado y manejo ciertamente delicado.

1-. La medusa bancaria

Así las cosas, y como parte de este informe está bajo el fuego graneado de lo que cada dos años (debido a la permutación en las instancias directivas) es una pequeña hecatombe en la operativa bancaria, no podemos dejar de señalar que dicha permutación en el Directorio y el Consejo implica un cambio de apoderados en la cuenta de la ELP-Central, así como en las cuentas de cada Comunidad. Y también en la de la Fundación para la Clínica *Psicoanalítica* de Orientación Lacaniana (FCPOL). Y eso afecta, tanto al funcionamiento del directorio de la ELP, como al funcionamiento de los directorios correspondientes en cada Comunidad.

Sorprendentemente, y hasta donde nosotros sabemos, los trámites con las diversas instancias del Estado fueron lo suficientemente fluidos como para que no merezca el mayor de los comentarios. Cosa diferente han sido los realizados con la entidad bancaria correspondiente que, en nuestro caso es, -y lo es desde el inicio de la fundación de la ELP-, CaixaBank.

Por más que cueste creer, todo parece indicar que, cuando la operativa era fundamentalmente analógica los trámites de la baja de los antiguos apoderados de las cuentas por el alta de los nuevos, se realizaba de una manera mucho más ágil y menos dificultosa que en la actualidad de la realidad digital. Y dado que sería muy largo detallar las vicisitudes por las que esta tesorería ha pasado -junto con el resto del Directorio de la ELP y los de las comunidades-, baste saber que

tomamos buena nota de todas y cada una de las dificultades con las que nos fuimos encontrando, con el fin de realizar una detallada guía para el día del traspaso de cargos al final del próximo año 2024, con el fin de facilitar lo más posible todo este proceso llamado técnicamente “bastanteo”.

Por lo tanto, solo nos resta señalar que el factor decisivo para poder resolver todas y cada una de las situaciones, a cada cual más absurda y disparatada, no ha sido otro que el factor humano: poder contar con la persona adecuada en la función de gestor por parte de CaixaBank ha sido clave para llevar a buen puerto una situación tan particular como la nuestra. Gestor que fue alguien diferente del gestor previamente asignado que, en efecto, logró realizar bien los primeros movimientos, pero luego nos arrojó al desolador barranco del tiempo perdido junto con tediosas dificultades administrativas en los siguientes pasos.

Y es que la permutación de cargos cada dos años, fuerza casi al límite las costuras de cualquier institución, sea esta de ámbito público o privado. Dos pinceladas bastarán para aquilatar la situación a la que nos estamos refiriendo: Primera pincelada, todo este más que tortuoso proceso se demoró hasta junio de este mismo año, quedando unos flecos en la Comunidad de Valencia que llegaron hasta septiembre pasado... Segundo, el firmante de este informe tuvo que hacerse tesorero “oficioso” de todas y cada una de las cuentas de las comunidades, debido a que quedaron bloqueadas para los Directores, Secretarios/Tesorereros y personal administrativo de todas y cada una de ellas: nadie menos el tesorero de la ELP tenía acceso a la operativa de dichas cuentas. Desde aquí, agradezco la paciencia que han tenido mis colegas en este proceso y la comprensión a mis constantes comunicados vía correo electrónico que les iba enviando sobre el día a día de lo que iba aconteciendo.

2-. Comisiones zombis

Relacionado con el punto anterior, un “scaneado” por todas y cada una de las cuentas de la ELP-Central, las cuentas de cada Comunidad y la cuenta de la FCPOL, dieron como resultado la aparición de toda una serie de comisiones de mantenimiento que inexplicablemente volvieron a revivir debido únicamente al cambio de apoderados, con lo que de coste extra suponen al año. Es decir, a pesar de que nada de las cuentas había cambiado, y que las condiciones de contratación seguían siendo las mismas y siguen estando vigentes, no obstante, el cambio de titularidad volvió a reactivar costes que ya habían sido supuestamente eliminados anteriormente y que volvieron a la vida con el único fin de llevarse su parte; lo que ha supuesto todo un trabajo -y las gestiones correspondientes-, para anular dichas comisiones. Para que esta situación no vuelva a repetirse en la próxima permutación ni en las siguientes, y a propuesta del gestor de CaixaBank, estamos en proceso de cambio en la modalidad de contrato al que está sujeta cada cuenta, tanto de la ELP-Central, como de las de las sedes y comunidades de la ELP.

En este apartado, las cuentas afectadas son: CdAndalucía, CdAragón, CdCastilla y León, CdGalicia, Sede de Tarragona de la CdC-ELP, CdValencia, y la cuenta de la FCPOL, con una cifra de gastos de mantenimiento de unos 570 € año en total.

Además, se detectaron otros gastos denominados *serv.tpv.mant/inop.*, que pudimos descifrar que se trataba de la cuota por el uso de terminales electrónicos para pagos con tarjeta, en las cuentas de la CdMadrid y CdPaís Vasco a 23 € mensuales; lo que conllevaba un cargo de otros 552 € año de cuota por unos terminales que pudimos confirmar que se podían dar inmediatamente de baja; tal y como así ha sido por parte de los secretarios/tesoreros de las sedes implicadas.

En resumen, 1.122 € de gasto al año y que aún están en trámites de anulación y de devolución parcial, porque en principio no va a ser posible su devolución total.

3-. ¿Seguros de nuestra responsabilidad civil?

La gestión del punto anterior, destapó también la pregunta de si todas y cada una de las sedes de la ELP contaban con un seguro de responsabilidad civil del que, por cierto, hay controversia sobre su obligatoriedad. En el Directorio se tomó la decisión de, primero hacer una prospección de la existencia, o no, en cada Sede de dicho seguro y de contratarlo en el caso de no contar con él. Y esto por razones obvias: no es un seguro costoso y nos protege al mismo tiempo que protege a cualquier persona que se accidente en el transcurso de su estancia en cualquiera de nuestras sedes.

Las sedes que no cuentan con dicho seguro son las de: CdMadrid, Sede de Málaga y Sevilla-CdAndalucía, CdCdValencia y SedeTarragona-CdC

Esta gestión por ser reciente, aún está en valoración.

4-. La obligación de la Prevención de Riesgos Laborales

No ha sido hasta que un trabajador de una de las sedes ha sufrido una lesión en su horario laboral, cuando nos hemos dado de bruces con el hecho de que las sedes de las comunidades de la ELP con personal laboral contratado, no contaban con el obligatorio *Certificado en Prevención de Riesgos Laborales* (PRL).

Así que, a día de hoy, y aún en proceso de obtención de dicho certificado, se encuentran las Sedes de: Barcelona, Bilbao, Madrid y Valencia, para el resto de las sedes no es preceptivo la obtención de dicho certificado al no contar con personal contratado.

A partir de ahora, y cada año, con los incrementos correspondientes, habrá que abonar a la empresa que realiza dichos certificados la suma de 1.125,3 € en total, para contar con dicho certificado actualizado.

5-. Los costosos “Sin ánimo de lucro” y “Utilidad pública”

Son estas nominaciones las que nos representan ante la Administración del Estado, y que, como ya se explicó de forma detallada en el anterior informe de *Tesorería 2021-22*, conllevan algunos derechos y otros tantos deberes. Es decir, cambios; cambios que se traducen por ejemplo, en que, como ya se informó en su día, las cuotas que pagan los miembros de la ELP y los socios de Sede pasan a contemplarse desde la Agencia Tributaria como *donaciones*. Lo que obliga a la confección de los correspondientes certificados para todos y cada uno de dichos miembros y socios, y cuyos costes ascendieron a lo no despreciable cifra de: 5.425,64 €. Un gasto más que desde el ejercicio anterior está incorporado anualmente por nuestro estatus de *Asociación sin fines de lucro* y *Utilidad pública*, y que se irá incrementando, entre otras cosas, a medida que más miembros y socios integren la ELP.

6-. La hydra digital

La actualización constante de nuestro deseo de difusión de las actividades, sea de manera presencial o virtual, sea en forma de palabra viva o en forma de letra impresa, sea en tinta china o en “tinta” digital, conlleva una constante renovación y/o ampliación de nuestros medios digitales que, a su vez, se sostienen de un nutrido grupo de proveedores que generan un montante de gastos globales muy importante, ya que su contratación es una gran mayoría de las veces por tiempo indefinido o al menos en periodos anuales: diseñadores, maquetistas, impresores, distribuidores, proveedores de alojamiento de servidores, dominios web, cuentas de correo electrónico, proveedores de reuniones digitales (Zoom), plataformas de automatización de marketing, asistencia y montaje videográfico (ELP-TV), pasarelas digitales de pago (Stripe), mantenimiento de equipos informáticos, etc., todos ellos fundamentales para la consecución de nuestros fines: difundir el psicoanálisis a la vez que mantener cohesionada nuestra comunidad de trabajo, y así poder seguir sosteniendo la formación de cada uno de los miembros que la integran, manteniendo viva la transferencia de trabajo, sin olvidar a los socios de Sede de cada Comunidad y al público en general que de pronto y un buen día, puede comenzar a, como mínimo, simpatizar con nuestra causa y acercarse a ella. El montante de todos estos gastos detallados aparecen en los apuntes contables en sus páginas correspondientes, tanto de cada Comunidad como en los de la cuenta de la ELP-Central en particular.

7-. Domiciliación de cuotas y sus históricas deudas

El tanto por cien de cuotas al día por parte de los miembros de la ELP está, exactamente, en un 98,2%. Situación debida al intenso trabajo por parte de las tesorerías anteriores, y que culminó definitivamente en el periodo contable 2021-22 con una estabilidad que esperamos se pueda mantener en el tiempo. A dicha estabilidad ha contribuido, sin ningún género de dudas, la modalidad de domiciliación bancaria que, con el correr del tiempo, ha sido aceptada por un muy

mayoritario 88,30%; es decir, un número importante de los miembros de la ELP tienen domiciliada su cuota. Se puede afirmar entonces que el proceso de automatización se ha consolidado como la modalidad preferente y preferida del pago de cuotas. Pues hay que recordar que en una fecha no tan lejana como 2019, tan sólo un 11,27% de miembros tenían domiciliadas sus cuotas. Lo que no dejaremos pasar sin una muestra de sincero agradecimiento al conjunto de todos los miembros, sin excluir a los que aún no se han adherido a dicha modalidad, volviéndolos a animar desde aquí a que se suscriban a ella.

No obstante todo lo anterior, no podemos dejar de mencionar el impago de cuotas; teniendo este impago, una doble vertiente. Por un lado, miembros que han incurrido en un impago únicamente este año contable y que antes no lo habían hecho. En este caso, sólo 1 miembro es el que, a día de hoy, aún no han satisfecho el pago de la cuota anual de este año 2023.

La otra vertiente es la conceptualizada en informes anteriores como “deuda histórica”, la cual, y después de varias conversaciones con los miembros involucrados, -en este caso 3 miembros-, se está abonando mediante un plan propuesto por ellos mismos, y aceptado por el autor de este informe como tesorero de la ELP. No obstante, a estos 3 miembros se le ha de sumar un cuarto que ha dejado una deuda impagada por valor de 800 €, porque se ha dado de baja este mismo año del informe en curso.

Finalmente, la deuda de 2023 en cuotas asciende a 840 € (1 miembro actual más los 3 históricos, ya que ellos también deben la cuota de 2023). Y lo que falta por pagar de la denominada deuda histórica a 31 de agosto de 2023, correspondientes a los años 2019 a 2022, asciende a 2.050 €. Lo que arroja un total de 2.890 € de deuda en total, que aún resta por pagar y que se está saldando en plazos, por lo que a la hora de presentar este informe dicha deuda ha continuado reduciéndose. Para tener una idea de la dimensión de lo que se ha producido, baste recordar que en una fecha tampoco tan lejana como es la del año 2018, la ELP llegó a contar con 22 miembros deudores con una deuda total de más de 12.000 € en aquel momento, por lo que el descenso en impagos ha sido progresivamente muy notable. Lo que denota un mayor compromiso de cada miembro con su deber de financiación de la Escuela, al mismo tiempo que seguramente una mejor economía propia de cada uno; la cual cosa debe ser motivo de gran satisfacción para todo el conjunto de la ELP.

8-. Los imprevisibles costes *ad-hoc*

Cualquier gestión económica de una institución conlleva gastos no previstos. La ELP no es ninguna excepción, de tal manera que, destacando un gasto extra importante, este ha sido la organización de todo lo relacionado con las importantes, intensas y maratónicas reuniones del Colegio del Pase que ascendieron a un parcial de 4.666,68 €; que es el correspondiente al gasto mayoritario cuyo total se podrá conocer en el próximo ejercicio contable.

9-. Lo incontable de la contabilidad

Este informe se ocupa de analizar el estado de las cuentas de la ELP en sus tres vertientes: a nivel central, (ELP-Central) a nivel de cada Comunidad y, finalmente, a nivel de la Escuela global (ELP-Central + Comunidades de la ELP)

Se puede decir que las cuentas de la ELP-Central, así como las del conjunto de las comunidades que la integran, gozan de una aceptable buena salud, aunque hay francos indicios que obligan a ser todavía más cuidadosos, si cabe, en el manejo de las mismas. Sólo teniendo en cuenta el incremento de este último año del llamado IPC (índice de precios al consumo), se impone la máxima cautela ya que, no sólo el panorama económico internacional nos obliga a ello, sino que en el momento de escribir este informe, el baño de sangre en el que se ha convertido, por enésima vez, el panorama geoestratégico internacional no dibuja un horizonte razonablemente claro y optimista al que nos estemos dirigiendo, sino más bien todo lo contrario.

De hecho, y con una relación parcial con lo anterior, varias comunidades, -incluida la ELP-Central-, presentan unas cuentas del periodo contable negativas. Aunque, cuando se mira de cerca qué las ha podido producir, se percibe de inmediato que han sido causadas por gastos que tienen como contrapartida unos ingresos que caen fuera del periodo contable que abarca este informe. No debe ser, por tanto, esta nuestra preocupación, sino la que indican varios de los secretarios de Comunidad en sus informes, cuando señalan que los gastos por cuenta corriente (o sea, no excepcionales y que no generan directamente ingresos) frente a los ingresos mensuales, *cubren al límite las finanzas de su Comunidad*, y que para cualquier gasto extra han de echar mano del capital que figura como ahorro en la cuenta de su Comunidad, ya que los ingresos frente a los gastos no generan ningún plus de beneficio en materia económica.

10-. ELP-Central: pérdidas y ganancias periodo contable 31/08/2022 al 31/08/2023

Es la referencia del balance de ingresos obtenidos menos los gastos en la cuenta de la ELP-Central de 31 de agosto de 2022 a 31 de agosto de 2023.

En este apartado los ingresos computables, menos los gastos arrojan un resultado negativo de 22.694,94 €.

Este resultado se debe fundamentalmente a importes muy elevados que se han tenido que efectuar en concepto de adelanto a proveedores, -el ejemplo de las próximas XXII Jornadas es el más claro y evidente-, con el fin de obtener unos ingresos que se están produciendo y que se están contabilizando en el momento de redactar y presentar este informe, o sea, muy por fuera del periodo en el que está enmarcado este periodo contable; y que al no poder estar reflejados, -lo estarán en el próximo informe 2023-24-, alteran de forma notable la realidad de los números obtenidos en este periodo.

11-. ELP Global (ELP Central + Comunidades): pérdidas y ganancias periodo 31/08/2022 al 31/08/2023

Es la referencia del balance de ingresos obtenidos menos los gastos efectuados correspondientes a las 9 cuentas de las comunidades más la cuenta de la ELP-Central de 31 de agosto de 2022 a 31 de agosto de 2023. En este apartado se computan ingresos por valor de 561.955,41 €, contra los que se efectúan unos gastos por valor de 572.537,34 €, arrojando un resultado negativo de 10.581,93 €.

En este caso, también hay resultados negativos por los mismos motivos del adelanto de pagos que se compensarán con ingresos fuera del periodo contable, y también con el hecho de que algunas comunidades, como se señaló anteriormente, estén al límite en materia de ingresos para hacer frente a sus pagos.

Además, y hemos dejado este último comentario para el final, a modo destacado hay que tener en cuenta que, para “agravar” más la situación, muchas partidas habituales han sufrido un notable incremento por la constante y mantenida subida del IPC a lo largo del periodo contable. Aumento que, a día de hoy se sigue produciendo en una escalada que, por ahora, no parece tener fin. Y esto, como también se señaló anteriormente, *nos obliga a ser aún más cautelosos y ponernos a la tarea de inventar nuevas fuentes de financiación para poder cumplir de forma más cómoda y holgada con nuestros fines como Escuela.*

Para finalizar, y no obstante lo anterior, el balance de la situación financiera a 31 de agosto de 2023, o sea, el total de lo que figura en la cuenta de la ELP-Central y la suma de todo lo que figura en las cuentas de las comunidades que componen y configuran la economía de la ELP, se desglosa de la siguiente manera:

ELP-Central: 167.852,87 €

Comunidades: 406.274,57 €

ELP-Central + Comunidades: 574.127,44 €

12-. La FCPOL

A diferencia del periodo contable de la ELP, que es siempre desde 31 de agosto de un año, hasta 31 de agosto del siguiente, el de la FCPOL abarca un año natural, es decir, de 1 de enero a 31 de diciembre. Así las cosas, a 4 meses de cerrar el periodo contable correspondiente al año natural, sólo podemos reseñar que las cuentas de la FCPOL evidentemente no están cerradas, y que a 31 de agosto de 2023, fecha de cierre de la contabilidad de la ELP, la FCPOL no ha tenido ninguna actividad que haya generado ingresos. Ha tenido gastos mínimos -uno de los cuales han sido precisamente las mencionadas comisiones bancarias que están pendientes de anularse y poder recuperarse-, y unos “ingresos” en concepto de donación desde la ELP-Central

para mantener dicha cuenta en el mínimo legal de los 50.000 € preceptivos. Esta donación ha ascendido exactamente a un total de 1.000 €.

Barcelona 24 de octubre de 2023

José Manuel Álvarez López

Tesorería-ELP

A. Balance económico de la tesorería de la ELP Central

En este apartado figura la actividad económica que se ha desarrollado desde el 31 de agosto de 2022 a 31 de agosto de 2023 en la ELP-Central.

1- *La Cuenta de Resultados (Cuenta de pérdidas y ganancias)*: 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 han tenido lugar desde el 31 de agosto de 2022 a 31 de agosto de 2023

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023 ELP-CENTRAL

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	119.956,59 €	111.231,46 €
70000103 VENTAS COLECCIÓN	1.954,81 €	
70000105 Revistas " El Psicoanálisis Digital	1.298,60 €	2.324,87 €
70000106 VENTAS COLECCIÓN - MUGA		358,28 €
70000202 VENTAS PUBLICACIONES OTRAS		89,23 €
70500422 Inscripciones XX Jornadas ELP		37.188,47 €
70500424 Suscripciones "El psicoanálisis papel y digital"	1.161,82 €	1.386,18 €
70500426 Inscripciones XXI Jornadas ELP	41.858,08 €	5.899,43 €
70500427 Inscripciones comida WTC XXI Jornadas	2.464,66 €	
70500428 Inscripciones XXII Jornadas ELP	10.534,16 €	
70500901 PRESTACION SERVICIOS DESPACHO	420,46 €	
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	60.264,00 €	63.985,00 €
4. Aprovisionamientos	- 17.629,95 €	- 40.308,13 €
60000906 GASTOS VARIOS		- €
60200400 MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	- 4.278,65 €	- 3,00 €
60200900 MATERIAL DE OFICINA GENERAL	- 6,30 €	- 1,40 €
60200901 MATERIAL INFORMATICO GENERAL	- 70,99 €	- 51,98 €
60700103 IMPR.COMPOS.OTR.PUBL.EDIT.ELP	- 7.620,56 €	- 7.318,40 €
60700400 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	- 285,08 €	- 361,00 €
60700401 SERVICIOS DE TERCEROS-JORNADAS	- 4.919,80 €	- 30.064,56 €
60700600 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-ASAMBLEA	- 448,57 €	- 703,70 €
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL		- 1.804,09 €
6. Gastos de personal	- 10.757,32 €	- 10.510,49 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	- 10.746,04 €	- 10.501,61 €
64200900 SEG SOCIAL	- 11,28 €	- 8,88 €
7. Otros gastos de explotación	- 112.436,17 €	- 49.964,74 €
62100400 LOCALES,SALAS-JORNADAS	- 49.204,87 €	- 5.747,85 €
62100903 ESPACIO ARCHIVO	- 1.200,00 €	- 1.380,00 €
62200300 MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	- 721,16 €	- 726,00 €
62200902 REPARACIONES INFORM.GENERAL		- 136,71 €
62300600 SERVICIOS PROFESIONALES - ASAMBLEA	- 1.265,50 €	- 3.956,70 €
62300900 GESTORIAS GENERAL	- 2.370,36 €	- 1.773,69 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	- 8.742,60 €	- 12.118,15 €
62300902 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	- 2.099,53 €	- 1.314,94 €
62300905 NOTARIA Y ABOGADOS	- 518,90 €	
62400101 GASTOS ENVIO REVISTAS PSICOANALISIS	- 5.990,50 €	
62400401 TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	- 513,35 €	
62400600 ENVIOS Y TRANSPORTES-ASAMBLEA	- 17,10 €	
62400900 ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	- 12,63 €	- 11,10 €
62400901 TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL		- 25,60 €
62500900 PRIMAS DE SEGUROS	- 1.672,10 €	- 578,30 €
62600900 Servicios bancarios y similares	- 304,57 €	- 340,29 €
62700400 GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	- 10.594,91 €	- 4.357,51 €

62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	-	10.594,91 €	-	4.357,51 €
62700401	GASTOS COFFEE BREAK,cenas.-JOR	-	1.980,00 €		
62700402	GASTOS POR PUBLICIDAD-JORNADAS	-	267,98 €		
62700503	GASTOS CONVERSACION COLEGIO DEL PASE	-	4.666,88 €		
62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	-	8.826,50 €		
62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	-	2.197,45 €	-	1.576,02 €
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	-	85,34 €	-	303,43 €
62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	-	651,00 €	-	468,18 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	-	821,87 €	-	121,15 €
62700902	CARTEL DEL PASE	-	824,89 €	-	2.305,55 €
62900408	Gastos ZADIG	-	777,94 €	-	695,63 €
62900417	Comida WTC XXI Jornadas	-	140,80 €		
62900418	Gastos Jornadas Cárteles	-	683,65 €		
62900600	GASTOS ASAMBLEA	-	45,61 €		
62900700	GASTOS DE PRESIDENCIA	-	419,50 €	-	55,70 €
			31/08/2023		31/08/2022
62900800	APORTACIONES EFP	-	2.979,00 €		
62900900	COMUNICACIONES	-		-	225,55 €
65100800	AYUDAS FUNDACION	-	1.839,68 €	-	11.746,69 €
8. Amortización del inmovilizado		-	1.828,09 €	-	471,22 €
68000900	Amortización del Inmovilizado Intangible	-	1.575,24 €	-	471,22 €
68100900	Amortización del Inmovilizado Material	-	252,85 €		
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-	22.694,94 €		9.976,88 €
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS		-	22.694,94 €		9.976,88 €

2- *Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado*: es el documento contable que 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

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Ingresos Explotación		3.253,41 €	100,00 %
70000103	VENTAS COLECCIÓN	1.954,81 €	60,08 %
70000105	Revistas " El Psicoanálisis Digital	1.298,60 €	39,92 %
		3.253,41 €	

Gastos

Compras		7.620,56 €	234,23 %	55,99 %
60700103	IMPR.COMPOS.OTR.PUBL.EDIT.ELP	7.620,56 €	234,23 %	55,99 %
Servicios Exteriores		5.990,50 €	184,13 %	44,01 %
62400101	GASTOS ENVIO REVISTAS PSICOANALISIS	5.990,50 €	184,13 %	44,01 %
		13.611,06 €		

Resultado - 10.357,65 €

Sobre total ingresos Sobre total

Otras Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado - €

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Biblioteca

Ingresos

Gastos

Servicios Exteriores		721,16 €	100,00 %
62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	721,16 €	100,00 %
		721,16 €	

Resultado - 721,16 €

			Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas				
Ingresos				
Ingresos Explotación		56.018,72 €	100,00 %	
70500424	Suscripciones "El psicoanálisis papel y digital"	1.161,82 €	2,07 %	
70500426	Inscripciones XXI Jornadas ELP	41.858,08 €	74,72 %	
70500427	Inscripciones comida WTC XXI Jornadas	2.464,66 €	4,40 %	
70500428	Inscripciones XXII Jornadas ELP	10.534,16 €	18,80 %	
		56.018,72 €		
Gastos				
Compras		9.483,53 €	16,93 %	12,88 %
60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	4.278,65 €	7,64 %	5,81 %
60700400	IMPRESA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	285,08 €	0,51 %	0,39 %
60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORNADAS	4.919,80 €	8,78 %	6,68 %
Servicios Exteriores		64.163,50 €	114,54 %	87,12 %
62100400	LOCALES,SALAS-JORNADAS	49.204,87 €	87,84 %	66,81 %
62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	513,35 €	0,92 %	0,70 %
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	10.594,91 €	18,91 %	14,39 %
62700401	GASTOS COFFEE BREAK,cenas.-JOR	1.980,00 €	3,53 %	2,69 %
62700402	GASTOS POR PUBLICIDAD-JORNADAS	267,98 €	0,48 %	0,36 %
62900408	Gastos ZADIG	777,94 €	1,39 %	1,06 %
62900417	Comida WTC XXI Jornadas	140,80 €	0,25 %	0,19 %
62900418	Gastos Jornadas Cárteles	683,65 €	1,22 %	0,93 %
		73.647,03 €		
Resultado		- 17.628,31 €		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros				
Ingresos				
Gastos				
Servicios Exteriores		4.666,88 €		100,00 %
62700503	GASTOS CONVERSACION COLEGIO DEL PASE	4.666,88 €		100,00 %
		4.666,88 €		
Resultado		- 4.666,88 €		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea				
Ingresos				
Gastos				
Compras		448,57 €		4,23 %
60700600	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-ASAMBLEA	448,57 €		4,23 %
Servicios Exteriores		10.154,71 €		95,77 %
62300600	SERVICIOS PROFESIONALES - ASAMBLEA	1.265,50 €		11,93 %
62400600	ENVIOS Y TRANSPORTES-ASAMBLEA	17,10 €		0,16 %
62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	8.826,50 €		83,24 %
62900600	GASTOS ASAMBLEA	45,61 €		0,43 %
		10.603,28 €		
Resultado		- 10.603,28 €		

Sobre total ingresos Sobre total

Reuniones instancias

Ingresos

Gastos

Servicios Exteriores		3.353,29 €	100,00 %
62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	2.197,45 €	65,53 %
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	85,34 €	2,54 %
62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	651,00 €	19,41 %
62900700	GASTOS DE PRESIDENCIA	419,50 €	12,51 %
		3.353,29 €	

Resultado - 3.353,29 €

Sobre total ingresos Sobre total

Aportaciones Fundaciones

Ingresos

Gastos

Servicios Exteriores		2.979,00 €	61,82 %
62900800	APORTACIONES EFP	2.979,00 €	61,82 %
Otros Gastos		1.839,68 €	38,18 %
65100800	AYUDAS FUNDACION	1.839,68 €	38,18 %
		4.818,68 €	

Resultado - 4.818,68 €

General

Ingresos

			Sobre total ingresos	Sobre total
Ingresos Explotación		60.684,46 €	100,00 %	
70500901	PRESTACION SERVICIOS DESPACHO	420,46 €	0,69 %	
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	60.264,00 €	99,31 %	
		60.684,46 €		

Gastos

Compras		77,29 €	0,13 %	0,25 %
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	6,30 €	0,01 %	0,02 %
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	70,99 €	0,12 %	0,23 %
Servicios Exteriores		18.567,45 €	30,60 %	59,45 %
62100903	ESPACIO ARCHIVO	1.200,00 €	1,98 %	3,84 %
62300900	GESTORIAS GENERAL	2.370,36 €	3,91 %	7,59 %
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	8.742,60 €	14,41 %	27,99 %
62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	2.099,53 €	3,46 %	6,72 %
62300905	NOTARIA Y ABOGADOS	518,90 €	0,86 %	1,66 %
62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	12,63 €	0,02 %	0,04 %
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	1.672,10 €	2,76 %	5,35 %
62600900	Servicios bancarios y similares	304,57 €	0,50 %	0,98 %
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	821,87 €	1,35 %	2,63 %
62700902	CARTEL DEL PASE	824,89 €	1,36 %	2,64 %
Gastos de Personal		10.757,32 €	17,73 %	34,45 %
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	10.746,04 €	17,71 %	34,41 %
64200900	SEG SOCIAL	11,28 €	0,02 %	0,04 %
Amortizaciones		1.828,09 €	3,01 %	5,85 %
68000900	Amortización del Inmovilizado Intangible	1.575,24 €	2,60 %	5,04 %
68100900	Amortización del Inmovilizado Material	252,85 €	0,42 %	0,81 %
		31.230,15 €		

Resultado

29.454,31 €

3- *El Balance de situación*: Refleja la valoración de los bienes que tenía la ELP-Central a 31 de agosto de 2023. Activo (Inversiones, deudas pendientes de cobro y dinero en cuentas bancarias y caja en metálico), 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

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			4.410,14
20600000	Aplicaciones informáticas	14.445,80	
20600001	Inversión ELP-TV	4.773,45	
21600000	Mobiliario	2.000,00	
21700000	Equipos para procesos de información	3.212,00	
28060000	Amortización acumulada aplicaciones informáticas	-16.492,26	
28160000	Amortización acumulada de mobiliario	-2.000,00	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-1.528,85	
Realizable			4.030,00
43000099	DEVOLUCION CUOTAS AÑOS ANT.	4.030,00	
Disponible			159.412,73
57000000	Caja euros	35,57	
57200002	BANCO SEDE ELP CENTRAL	159.377,16	
			167.852,87

Pasivo

Fondos Propios			191.217,71
10000000	Capital social	29.927,73	
11300000	Reservas voluntarias	161.289,98	
Exigible a corto			118,96
47510000	Hacienda pública acreedora retenciones practicadas	118,11	
47700000	Hacienda pública IVA repercutido	0,85	
Otros pasivos			-788,86
55900000	CTA. CTE. SEDE ANDALUCIA	15,00	
55900001	CTA. CTE. SEDE VALENCIA	-490,20	
55900003	CTA. CTE. SEDE MADRID	-313,66	
			190.547,81
Resultado			-22.694,94
			167.852,87

B. Informes de las tesorerías por Comunidad de la ELP

A continuación, se presenta el *Informe económico* elaborado por cada uno de los tesoreros de las diferentes comunidades de la ELP, así como la *Cuenta de resultados 2022-2023*, el *Detalle ampliado de la cuenta de resultados*, para finalizar con el *Balance de la situación* en cada una de las comunidades al cierre del ejercicio contable.

Informe de tesorería de la Comunidad de ANDALUCÍA

El presente informe recoge los datos de la tesorería de la Comunidad de Andalucía de la ELP durante el periodo comprendido entre el 1 de septiembre de 2022 y el 31 de agosto de 2023. Contiene la información correspondiente a la contabilidad del periodo citado a nivel global y desglosado por sedes.

Por otro lado, en línea con las intervenciones realizadas por la tesorería anterior se ha intentado reflejar el esfuerzo realizado por desglosar adecuadamente la contabilidad por sedes con el objetivo de que se pueda acceder de manera sencilla a verificar la situación financiera particular de cada una.

La situación financiera de la CdA sigue siendo saneada, aunque en este curso, hay un déficit total de 529,41€ debido sobre todo al aumento de todos los gastos. En este sentido, hemos pasado de tener un superávit de 5.000€ en el curso anterior (2021-22), a este déficit de 529,41 € en este curso 2022-23.

CONTABILIDAD

Los ingresos de la CdA se deben exclusivamente a las cuotas de miembros y socios de las tres sedes que la constituyen.

Los gastos corresponden al mantenimiento de las sedes (alquiler, agua, luz, limpieza, internet...), a los derivados de la realización de diferentes actividades de sede o de Comunidad y a otros entre los que se incluyen: suscripción a la revista letras lacanianas, mantenimiento de página web, comisiones bancarias, gastos de gestoría y pago del IRPF.

Un gran porcentaje del gasto corresponde al alquiler de las sedes, seguido de los gastos correspondientes a las Gestorías y los de suministros eléctricos. Estos gastos, unidos a algunos otros como limpieza, agua, internet, son gastos inevitables. Realmente, los gastos derivados de actividades son mínimos en relación al total.

Como ya se reflejó en el anterior informe de tesorería, desde mayo de 2022, se incluye también la parte proporcional de gastos compartidos en lo que tiene que ver con la confección y elaboración

de los modelos del IRPF de los profesionales que trabajan para la ELP. Este gasto, que antes era enteramente asumido por la Comunidad de Cataluña, se ha fraccionado y cada comunidad lo abona en su parte correspondiente*.

En relación a los ingresos de este ejercicio con respecto al anterior se observa un aumento de algo más de 1.000 €. Un socio ha dejado de serlo, pero se ha producido la entrada de cuatro socios nuevos.

Con respecto a los gastos, como ya se ha dicho, se han visto aumentados en gran medida a la subida generalizada de los precios (alquiler, electricidad, gestoría...), y los generados tanto por algunas actividades presenciales de alguna de las sedes y de la Comunidad.

En la tabla que tienen a continuación pueden encontrar los datos sobre ingresos y gastos del presente ejercicio desglosados por sedes. En la última fila se muestra el saldo de que disponen cada una de las sedes.

DATOS DESGLOSADOS POR SEDES			
	MÁLAGA	GRANADA	SEVILLA
SALDO a 31-8-22	42.027,65	1.201,28	11.315,36
INGRESOS	20.220,00	9.510,00	9300,00
GASTOS	-16.684,77	-11.321,00	-11.558,06
SUPERAVIT-DEFICIT	3.539,66	-1.811,00	-2.258,06
DIFERENCIA ACUMULADA POR SEDES A 31-8-23	45.567,31	-609,72	9.057,03

En este informe aparecen los datos básicos para poder valorar, de una manera sencilla, la contabilidad anual global de la CdA y comparativamente por sedes. Pueden solicitarme, si así lo desean, el resumen de la contabilidad anual, así como los libros en los que se recogen los movimientos detalladamente mes a mes.

GESTIONES

El inicio de las gestiones fue complicado, en tanto el traspaso de poderes de la anterior Junta Directiva a ésta tardó mucho en llegar por dificultades relacionadas con la burocracia. Así, hubo meses que tuvimos que estar en contacto constante entre la junta directiva saliente y la entrante

para la más mínima gestión. En este sentido, agradecer a la Junta Directiva saliente su total predisposición. De igual forma, las ya sabidas dificultades que nos encontramos con la entidad bancaria de la que dependemos, hace especialmente engorrosa cualquier gestión, como por ejemplo, dar de baja o alta a un socio.

Por otro lado, también han existido dificultades relacionadas con el cambio de gestor, que se realizó a comienzos de 2023 por jubilación del anterior.

Añadir también que el aumento de exigencias varias a las que debemos responder como entidad (cambios de legislación, seguros, contratos, tarjetas bancarias, etc) nos lleva a un constante intercambio de información, y de toma de medidas entre el tesorero de la ELP y el del resto de comunidades.

PARA CONCLUIR

Como se ha podido observar, este curso cuenta con un déficit de 529,41 € entre ingresos y gastos. Si bien han aumentado algo los ingresos por el incremento de socios, aún lo han hecho bastante más los gastos como consecuencia de la subida de los precios (alquiler, electricidad, suministros, comisiones, gestorías...) y de las actividades realizadas. No obstante, resaltar que la mayoría de los gastos son inevitables pues corresponden al mantenimiento básico de las sedes. Aun así, se recomienda que cada sede realice un análisis pormenorizado de sus cuentas.

Con este informe se ha intentado transmitir, de la manera más clara posible, la situación contable actual de la CdA tanto a sus miembros y socios como al resto de la ELP.

Jacinto Ruiz del Portal Muñoz

Tesorero de la CdAndalucía-ELP

* Nota: Este gasto de IRPF era asumido por la CdC-Catalunya hasta que se detectó el error por parte de la gestoría. Ya hace tiempo que estos IRPF los asume inicialmente la ELP-Central, para luego pasar los cargos correspondientes a cada Comunidad. (*Nota del tesorero de la ELP, JMAIvarez*)

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023 COMUNIDAD DE ANDALUCÍA

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	39.034,43 €	37.860,00 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	30,00 €	
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	39.004,43 €	37.860,00 €
4. Aprovisionamientos	- 72,00 €	- 315,40 €
60000302 COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	- 72,00 €	- 66,00 €
60700300 IMPRENTA-BIBLIOTECA		- 100,70 €
60700501 SERVICIOS DE TERCEROS-CONVERS.		- 148,70 €

7. Otros gastos de explotación	- 39.307,59 €	- 32.533,80 €
62100600 ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	- 1.324,28 €	
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	- 27.212,66 €	- 24.539,17 €
62200900 REPARACION.CONSERV.GENERAL	- 1.591,93 €	
62300900 GESTORIAS GENERAL	- 3.300,63 €	- 3.503,18 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.		- 686,70 €
62300902 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	- 705,44 €	- 370,65 €
62400901 TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	- 138,15 €	
62600900 Servicios bancarios y similares	- 557,88 €	- 617,98 €
62700400 GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	- 964,59 €	- 810,81 €
62700500 GASTOS DE REPRESENTACION CONVERSACION		- 180,00 €
62700900 PUBLICIDAD-GENERAL		- 200,65 €
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	- 493,67 €	
62700902 CARTEL DEL PASE	- 585,08 €	
62800901 SUMINISTROS	- 1.146,41 €	- 585,28 €
62900900 COMUNICACIONES	- 422,57 €	- 1.039,38 €
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	- 676,44 €	
63100900 TRIBUTOS MUNICIPALES	- 187,86 €	
8. Amortización del inmovilizado	- 184,25 €	- 184,25 €
68100900 Amortización del Inmovilizado Material	- 184,25 €	- 184,25 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	- 529,41 €	4.826,55 €

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado COMUNIDAD DE ANDALUCÍA

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado 0,00

Sobre total ingresos Sobre total

Otras Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado 0,00

				Sobre total ingresos	Sobre total
Biblioteca					
Ingresos					
Gastos					
Compras			72,00 €		100,00 %
	60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	72,00 €		100,00 %
			<u>72,00 €</u>		
Resultado			- 72,00 €		

				Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas					
Ingresos					
Gastos					
Servicios Exteriores			964,59 €		100,00 %
	62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	964,59 €		100,00 %
			<u>964,59 €</u>		
Resultado			- 964,59 €		

				Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros					
Ingresos					
Gastos					
			<u>0,00</u>		
Resultado			0,00		

				Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea					
Ingresos					
Gastos					
Servicios Exteriores			1.324,28 €		100,00 %
	62100600	ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	1.324,28 €		100,00 %
			<u>1.324,28 €</u>		
Resultado			- 1.324,28 €		

Reuniones instancias		Sobre total ingresos	Sobre total
Ingresos			
Gastos			
Resultado	0,00		
Aportaciones Fundaciones		Sobre total ingresos	Sobre total
Ingresos			
Gastos			
Resultado	0,00		
General		Sobre total ingresos	Sobre total
Ingresos			
Ingresos Explotación	39.034,43 €	100,00 %	
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	30,00 €	0,08 %	
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	39.004,43 €	99,92 %	
	39.034,43 €		
Gastos			
Servicios Exteriores	36.830,86 €	94,35 %	99,00 %
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	27.212,66 €	69,71 %	73,15 %
62200900 REPARACION.CONSERV.GENERAL	1.591,93 €	4,08 %	4,28 %
62300900 GESTORIAS GENERAL	3.300,63 €	8,46 %	8,87 %
62300902 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	705,44 €	1,81 %	1,90 %
62400901 TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	138,15 €	0,35 %	0,37 %
62600900 Servicios bancarios y similares	557,88 €	1,43 %	1,50 %
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	493,67 €	1,26 %	1,33 %
62700902 CARTEL DEL PASE	585,08 €	1,50 %	1,57 %
62800901 SUMINISTROS	1.146,41 €	2,94 %	3,08 %
62900900 COMUNICACIONES	422,57 €	1,08 %	1,14 %
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	676,44 €	1,73 %	1,82 %
Tributos	187,86 €	0,48 %	0,50 %
63100900 TRIBUTOS MUNICIPALES	187,86 €	0,48 %	0,50 %
Amortizaciones	184,25 €	0,47 %	0,50 %
68100900 Amortización del Inmovilizado Material	184,25 €	0,47 %	0,50 %
	37.202,97 €		
Resultado	1.831,46 €		

Balance de situación

COMUNIDAD DE ANDALUCÍA

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			4.737,00
206	Aplicaciones informáticas	1.079,00	
216	Mobiliario	1.981,86	
217	Equipos para procesos de información	1.474,00	
260	Fianzas constituidas a L/P	4.000,00	
280	Amortización acumulada del inmovilizado intangible	-1.079,00	
281	Amortización acumulada del inmovilizado material	-2.718,86	
Disponible			54.301,17
570	Caja euros	29,26	
572	Bancos c/c vista euros	54.271,91	
			59.038,17

Pasivo

Fondos Propios			58.869,98
113	Reservas voluntarias	58.869,98	
Exigible a corto			712,60
475	Hacienda pública acreedora conceptos fiscales	712,60	
Otros pasivos			-15,00
559	Derivados financieros a C/P	-15,00	
			59.567,58

Resultado -529.41

Informe de tesorería de la Comunidad de ARAGÓN

La contabilidad de las comunidades de la ELP se cierra el día 31 de agosto de cada año, y posteriormente la asesoría Fiscal nos remite los datos del balance económico.

Estos resultados generales nos devuelven un balance con resultado negativo del que conviene aclarar algunos aspectos.

Las cifras no reflejan el ingreso de aportación a gastos que realizó la Asociación Poros, el día 31 del mes de agosto, ya que la contabilidad se había enviado antes.

Por otro lado, se han contabilizado en sueldos y salarios una cantidad 200 € mayor que la que abonamos anualmente y que corresponde a dos movimientos del año anterior que no se contabilizaron en su momento y que han sido añadidos en la contabilidad correspondiendo a septiembre del año pasado.

Estas dos puntualizaciones permiten decir que objetivamente, el saldo negativo que arroja nuestra contabilidad actual es -249,05 €.

Me gustaría señalar que las devoluciones de cuotas de los miembros y los socios, penalizan a nuestra Comunidad con un pago de comisiones a CaixaBank que actualmente asciende a 8 euros cada devolución. Las transferencias que deben realizarse también suponen un coste importante en nuestra economía.

Nuestra contabilidad pone en evidencia un aspecto más de la situación actual de la Sede y de lo costoso que está resultando una vuelta a la normalidad tras el aislamiento de la pandemia. La Sede se sostiene exclusivamente de las cuotas, sin que hayamos podido obtener otras vías de ingresos posibles, como la venta de publicaciones, cursos de biblioteca o la posibilidad de conseguir nuevos socios de biblioteca. La financiación de la Sede está también en el horizonte del esfuerzo de dinamización de la actual Junta.

Teresa Colomer y Carmen Conca

Comisión de Tesorería de la CdAragón-ELP

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023

COMUNIDAD DE ARAGON

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	9.860,00	11.845,00
7000202 VENTAS PUBLICACIONES OTRAS		108,00
70500900 CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER		1.672,00
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	9.860,00	10.065,00

4. Aprovisionamientos	-936,64	-3.091,76
60000202 COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	-24,00	-192,00
60000906 GASTOS VARIOS	-858,91	-1.441,13
60000907 GASTOS AÑO ANTERIOR		-1.458,63
60700300 IMPRENTA-BIBLIOTECA	-46,13	
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	-7,60	
6. Gastos de personal	-1.400,00	-1.100,00
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	-1.400,00	-1.100,00
7. Otros gastos de explotación	-8.151,61	-8.580,05
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	-4.655,52	-5.164,88
62300900 GESTORIAS GENERAL	-1.226,99	-1.207,41
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	-59,23	-72,60
62400900 ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	-12,90	
62500900 PRIMAS DE SEGUROS	-292,39	-279,50
62600900 Servicios bancarios y similares	-318,09	-439,60
62700702 GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	-260,87	
62800901 SUMINISTROS	-48,00	
62900900 COMUNICACIONES	-1.257,62	-1.416,06
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	-20,00	
8. Amortización del inmovilizado	-151,80	-234,24
68100900 Amortización del Inmovilizado Material	-151,80	-234,24
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-780,05	-1.161,05
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	-780,05	-1.161,05
D) RESULTADOS DEL EJERCICIO	-780,05	-1.161,05

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado
COMUNIDAD DE ARAGON

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos

Sobre total

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado

0,00

			Sobre total ingresos	Sobre total
Otras Publicaciones				
Ingresos				
Gastos				
Compras		24,00 €		100,00 %
	60000202 COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	24,00 €		100,00 %
		<u>24,00 €</u>		
Resultado		- 24,00 €		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Biblioteca				
Ingresos				
Gastos				
Compras		46,13 €		100,00 %
	60700300 IMPRENTA-BIBLIOTECA	46,13 €		100,00 %
		<u>46,13 €</u>		
Resultado		- 46,13 €		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas				
Ingresos				
Gastos				
Resultado		<u>0,00</u>		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros				
Ingresos				
Gastos				
Resultado		<u>0,00</u>		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea				
Ingresos				
Gastos				
Resultado				
		0,00		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Reuniones instancias				
Ingresos				
Gastos				
Servicios Exteriores		260,87 €		100,00 %
62700702 GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO		260,87 €		100,00 %
		260,87 €		
Resultado		- 260,87 €		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Aportaciones Fundaciones				
Ingresos				
Gastos				
Resultado				
		0,00		

			Sobre total ingresos	Sobre total
General				
Ingresos				
Ingresos Explotación		9.860,00 €	100,00 %	
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS		9.860,00 €	100,00 %	
		9.860,00 €		
Gastos				
Compras		866,51 €	8,79 %	8,41 %
60000906 GASTOS VARIOS		858,91 €	8,71 %	8,33 %
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL		7,60 €	0,08 %	0,07 %

Servicios Exteriores		7.890,74 €	80,03 %	76,54 %
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	4.655,52 €	47,22 %	45,16 %
62300900	GESTORIAS GENERAL	1.226,99 €	12,44 %	11,90 %
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	59,23 €	0,60 %	0,57 %
62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	12,90 €	0,13 %	0,13 %
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	292,39 €	2,97 %	2,84 %
62600900	Servicios bancarios y similares	318,09 €	3,23 %	3,09 %
62800901	SUMINISTROS	48,00 €	0,49 %	0,47 %
62900900	COMUNICACIONES	1.257,62 €	12,75 %	12,20 %
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	20,00 €	0,20 %	0,19 %
Gastos de Personal		1.400,00 €	14,20 %	13,58 %
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	1.400,00 €	14,20 %	13,58 %
Amortizaciones		151,80 €	1,54 %	1,47 %
68100900	Amortización del Inmovilizado Material	151,80 €	1,54 %	1,47 %
		10.309,05 €		
Resultado		-		449,05 €

Balance de situación

COMUNIDAD DE ARAGON

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			370,93
20600000	Aplicaciones informáticas	447,00	
21600000	Mobiliario	527,95	
21700000	Equipos para procesos de información	725,74	
21900000	Otro inmovilizado material	229,00	
28060000	Amortización acumulada aplicaciones informáticas	-447,00	
28160000	Amortización acumulada de mobiliario	-377,74	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-725,74	
28190000	Amortización acumulada otro inmovilizado material	-8,28	
Realizable			100,00
43000096	DEVOLUCIONES CUOTAS MIEMBROS	100,00	
Disponible			24.458,69
57000000	Caja euros	-15,94	
57200005	BANCO SEDE ARAGON	24.474,63	
			24.929,62

Pasivo

Fondos Propios			25.587,83
11300000	Reservas voluntarias	25.587,83	
Exigible a corto			121,84
47530000	Hacienda publica retenciones alquileres	121,84	
			25.709,67
Resultado			-780,05
			24.929,62

Informe de tesorería de la Comunidad de CASTILLA Y LEÓN

Con cierre a 31 de agosto de 2023, la salud financiera de la comunidad es muy buena.

El balance del periodo 2022-23 a 31 de agosto es a favor con un resultado positivo de 1.542,13 €. Los fondos propios en esa fecha, 1.9774,34 €, nos van a permitir emprender nuevos proyectos.

Hemos podido reacomodar la Biblioteca-BOL de Castilla y León en un nuevo espacio, y editar de nuevo en papel el número electrónico de la Revista Análisis, y ahora podemos posibilitar viajes de ponentes y de AE para actividades de Escuela. También nuevas reuniones presenciales y actividades de miembros y socios.

José Manuel Manuel

Secretario-Tesorero de la CdCastilla y León-ELP

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023 COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEÓN

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	12.110,00 €	10.830,00 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	- 190,00 €	
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	12.300,00 €	10.830,00 €
4. Aprovisionamientos	- 1.040,00 €	- 1.264,04 €
60000906 GASTOS VARIOS	- 1.040,00 €	- 1.264,04 €
7. Otros gastos de explotación	- 9.065,90 €	- 5.579,32 €
62300900 GESTORIAS GENERAL		- 377,07 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.		- 4.580,86 €
62400900 ENVÍOS Y CORREOS.-GENERAL		- 173,52 €
62500900 PRIMAS DE SEGUROS	- 168,40 €	
62600900 Servicios bancarios y similares	- 326,10 €	- 447,87 €
62700400 GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	- 4.679,21 €	
62700701 GASTOS GESTION DIRECTORIO	- 968,39 €	
62900900 COMUNICACIONES	- 2.923,80 €	
8. Amortización del inmovilizado	- 461,97 €	- 461,97 €
68100900 Amortización del Inmovilizado Material	- 461,97 €	- 461,97 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	1.542,13 €	3.524,67 €
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	1.542,13 €	3.524,67 €
D) RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.542,13 €	3.524,67 €

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado

COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEÓN

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos

Sobre total

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado

0,00

Sobre total ingresos

Sobre total

Otras Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado

0,00

Sobre total ingresos

Sobre total

Biblioteca

Ingresos

Gastos

Resultado

0,00

		Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas			
Ingresos			
Gastos			
Servicios Exteriores	4.679,21 €	100,00 %	
62700400 GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	4.679,21 €	100,00 %	
	<u>4.679,21 €</u>		
Resultado	- 4.679,21 €		

		Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros			
Ingresos			
Gastos			
Resultado	<u>0,00</u>		

		Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea			
Ingresos			
Gastos			
Resultado	<u>0,00</u>		

Reuniones instancias

Ingresos

Sobre total ingresos

Sobre total

Gastos

Servicios Exteriores		968,39 €	100,00 %
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	968,39 €	100,00 %
		<u>968,39 €</u>	

Resultado

- 968,39 €

Aportaciones Fundaciones

Ingresos

Sobre total ingresos

Sobre total

Gastos

Resultado

0,00

General

Ingresos

Sobre total ingresos

Sobre total

Ingresos Explotación		12.110,00 €	100,00 %
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 190,00 €	-1,57 %
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	12.300,00 €	101,57 %
		<u>12.110,00 €</u>	

Gastos

Compras		1.040,00 €	8,59 %	21,14 %
60000906	GASTOS VARIOS	1.040,00 €	8,59 %	21,14 %
Servicios Exteriores		3.418,30 €	28,23 %	69,47 %
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	168,40 €	1,39 %	3,42 %
62600900	Servicios bancarios y similares	326,10 €	2,69 %	6,63 %
62900900	COMUNICACIONES	2.923,80 €	24,14 %	59,42 %
Amortizaciones		461,97 €	3,81 %	9,39 %
68100900	Amortización del Inmovilizado Material	461,97 €	3,81 %	9,39 %
		<u>4.920,27 €</u>		

Resultado

7.189,73 €

Balance de situación

COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEON

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			540,45
21600000	Mobiliario	2.440,67	
21700000	Equipos para procesos de información	871,60	
28160000	Amortización acumulada de mobiliario	-2.336,02	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-435,80	
Disponible			19.233,94
57200014	BANCO SEDE CASTILLA Y LEON	19.233,94	

Pasivo

Fondos Propios			18.232,26
11300000	Reservas voluntarias	18.232,26	
			18.232,26

Resultado

1.542,13

19.774,39

Informe de tesorería de la Comunidad de CATALUNYA

Presentamos a continuación los informes contables que abarcan el periodo del 1 de septiembre 2022 hasta el 31 de agosto de 2023, de las sedes de Barcelona y Tarragona de la ELP Comunidad de Catalunya.

El balance detallado arroja una ganancia neta en caja de 6.663,81 €. Las pequeñas variaciones con relación a años anteriores son por deudas que ya han sido pagadas, por la variación en las amortizaciones, por aumento de miembros por las inscripciones a las Jornadas y por lo recaudado con el SOL.

A día de hoy tenemos entre 142.331,40 € y debemos 5.138,46 €; lo que viene a significar una leve mejoría en relación al inicio del ejercicio.

En resumen: tenemos un poco más de dinero y debemos un poco menos.

Queda un remanente favor de 585,24 € de la venta de libros de la librería Muga. Este saldo es para la compra de libros que precise la biblioteca.

Horacio Dobry

Secretario-Tesorero de la CdCatalunya-ELP

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023
COMUNIDAD DE CATALUNYA

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	128.093,11 €	116.573,28 €
70000101 SUSCRIPCIONES REVISTAS	21.476,59 €	21.084,58 €
70000102 VENTAS REVISTAS	746,50 €	382,06 €
70000200 VENTAS OTRAS (BIBLIOG. COLOFON)		105,00 €
70000300 VENTAS FOTOCOPIAS BIBLIOTECA	12,00 €	60,80 €
70500404 Inscripción S.O.L.	1.155,00 €	
70800100 DEVOLUCIONES VENTAS PUBLIC.		- 57,16 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	- 578,00 €	- 243,00 €
72100300 CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	5.291,00 €	5.172,00 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	99.990,02 €	90.069,00 €
4. Aprovisionamientos	- 8.728,24 €	- 11.177,38 €
60000202 COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL		- 45,00 €
60000302 COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL		- 42,00 €
60000906 GASTOS VARIOS	- 195,00 €	
60200300 MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	- 8,35 €	- 25,23 €
60200900 MATERIAL DE OFICINA GENERAL	- 73,15 €	- 72,02 €
60200901 MATERIAL INFORMATICO GENERAL	- 9,67 €	- 429,66 €
60700100 IMPRENTA Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	- 8.213,80 €	- 10.549,75 €
60700300 IMPRENTA-BIBLIOTECA	- 140,48 €	
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	- 87,79 €	- 13,72 €
6. Gastos de personal	- 54.812,54 €	- 52.013,68 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	- 39.037,80 €	- 37.253,09 €
64200900 SEG SOCIAL	- 15.774,74 €	- 14.760,59 €
7. Otros gastos de explotación	- 51.849,70 €	- 51.284,15 €
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	- 29.584,14 €	- 26.295,54 €
62100903 ESPACIO ARCHIVO	1.200,00 €	1.200,00 €
62200300 MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	- 1.081,74 €	- 1.089,00 €
62200900 REPARACION.CONSERV.GENERAL		- 191,00 €
62200901 COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	- 281,37 €	- 150,56 €
62300900 GESTORIAS GENERAL	- 6.409,32 €	- 6.020,73 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	- 2.327,33 €	- 1.877,11 €
62300902 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	- 84,70 €	- 400,81 €
62400100 ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	- 1.991,31 €	- 3.082,25 €
62400300 ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	- 27,04 €	- 110,75 €
62400901 TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	0,93 €	- 63,03 €
62500900 PRIMAS DE SEGUROS	- 677,57 €	- 626,63 €
62600900 Servicios bancarios y similares	- 1.708,02 €	- 1.576,36 €
62700300 GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	- 1.335,26 €	- 1.409,10 €
62700404 GASTOS REPRESENTACION S.O.L.	- 576,57 €	
62700405 GASTOS COFFE S.O.L.	- 100,62 €	
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	- 3.164,65 €	- 3.164,61 €
62700903 GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA DIRECTIVA	- 459,90 €	- 463,33 €
62900100 GASTOS WEB FREUDIANA	- 1.142,66 €	- 654,41 €
62900900 COMUNICACIONES	- 2.022,43 €	- 1.940,16 €
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	- 76,00 €	
63100900 TRIBUTOS MUNICIPALES		- 90,00 €
65000800 PERDIDAS POR INCOBRO DE FRA		- 2.778,77 €
65100800 AYUDAS FUNDACION		- 500,00 €
8. Amortización del inmovilizado	- 6.038,82 €	- 5.925,49 €
68100900 Amortización del Inmovilizado Material	- 6.038,82 €	- 5.925,49 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	6.663,81 €	- 3.827,42 €
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	6.663,81 €	- 3.827,42 €
D) RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.663,81 €	- 3.827,42 €

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado
COMUNIDAD DE CATALUNYA

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Revistas y Publicaciones
Ingresos

Ingresos Explotación		22.223,09 €	100,00 %	
70000101	SUSCRIPCIONES REVISTAS	21.476,59 €	96,64 %	
70000102	VENTAS REVISTAS	746,50 €	3,36 %	
		22.223,09 €		

Gastos

Compras		8.213,80 €	36,96 %	72,38 %
60700100	IMPRESA Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	8.213,80 €	36,96 %	72,38 %
Servicios Exteriores		3.133,97 €	14,10 %	27,62 %
62400100	ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	1.991,31 €	8,96 %	17,55 %
62900100	GASTOS WEB FREUDIANA	1.142,66 €	5,14 %	10,07 %
		11.347,77 €		

Resultado
10.875,32 €

Sobre total ingresos Sobre total

Otras Publicaciones
Ingresos
Gastos
Resultado
0,00

Sobre total ingresos Sobre total

Biblioteca
Ingresos

Ingresos Explotación		5.303,00 €	100,00 %	
70000300	VENTAS FOTOCOPIAS BIBLIOTECA	12,00 €	0,23 %	
72100300	CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	5.291,00 €	99,77 %	
		5.303,00 €		

Gastos

Compras		148,83 €	2,81 %	5,74 %
60200300	MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	8,35 €	0,16 %	0,32 %
60700300	IMPRESA-BIBLIOTECA	140,48 €	2,65 %	5,42 %
Servicios Exteriores		2.444,04 €	46,09 %	94,26 %
62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	1.081,74 €	20,40 %	41,72 %
62400300	ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	27,04 €	0,51 %	1,04 %
62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	1.335,26 €	25,18 %	51,50 %
		2.592,87 €		

Resultado
2.710,13 €

			Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas				
Ingresos				
Ingresos Explotación		1.155,00 €	100,00 %	
70500404	Inscripción S.O.L.	1.155,00 €	100,00 %	
		1.155,00 €		
Gastos				
Servicios Exteriores		677,19 €	58,63 %	100,00 %
62700404	GASTOS REPRESENTACION S.O.L.	576,57 €	49,92 %	85,14 %
62700405	GASTOS COFFE S.O.L.	100,62 €	8,71 %	14,86 %
		677,19 €		
Resultado		477,81 €		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros				
Ingresos				
Gastos				
Resultado		0,00		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea				
Ingresos				
Gastos				
Resultado		0,00		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Reuniones instancias				
Ingresos				
Gastos				
Resultado		0,00		

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Aportaciones Fundaciones

Ingresos

Gastos

Resultado

0,00

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

General

Ingresos

Ingresos Explotación		99.412,02 €	100,00 %
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 578,00 €	-0,58 %
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	99.990,02 €	100,58 %
		99.412,02 €	

Gastos

Compras		365,61 €	0,37 %	0,34 %
60000906	GASTOS VARIOS	195,00 €	0,20 %	0,18 %
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	73,15 €	0,07 %	0,07 %
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	9,67 €	0,01 %	0,01 %
60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	87,79 €	0,09 %	0,08 %
Servicios Exteriores		45.594,50 €	45,86 %	42,69 %
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	29.584,14 €	29,76 %	27,70 %
62100903	ESPACIO ARCHIVO	- 1.200,00 €	-1,21 %	-1,12 %
62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	281,37 €	0,28 %	0,26 %
62300900	GESTORIAS GENERAL	6.409,32 €	6,45 %	6,00 %
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	2.327,33 €	2,34 %	2,18 %
62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	84,70 €	0,09 %	0,08 %
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	- 0,93 €	0,00 %	0,00 %
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	677,57 €	0,68 %	0,63 %
62600900	Servicios bancarios y similares	1.708,02 €	1,72 %	1,60 %
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	3.164,65 €	3,18 %	2,96 %
62700903	GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA DIRECTIVA	459,90 €	0,46 %	0,43 %
62900900	COMUNICACIONES	2.022,43 €	2,03 %	1,89 %
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	76,00 €	0,08 %	0,07 %
Gastos de Personal		54.812,54 €	55,14 %	51,32 %
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	39.037,80 €	39,27 %	36,55 %
64200900	SEG SOCIAL	15.774,74 €	15,87 %	14,77 %
Amortizaciones		6.038,82 €	6,07 %	5,65 %
68100900	Amortización del Inmobiliado Material	6.038,82 €	6,07 %	5,65 %
		106.811,47 €		

Resultado

- 7.399,45 €

Balance de situación

COMUNIDAD DE CATALUÑA

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			21.851,33
20600000	Aplicaciones informáticas	26.158,55	
21200000	Instalaciones técnicas	7.858,23	
21500000	Otras instalaciones	110.697,33	
21600000	Mobiliario	32.379,40	
21700000	Equipos para procesos de información	11.138,94	
26000000	Fianzas constituidas a L/P	3.315,00	
26000001	FIANZA ALQUILER TARRAGONA	800,00	
28060000	Amortización acumulada aplicaciones informáticas	-26.158,55	
28120000	Amortización acumulada de instalaciones técnicas	-7.858,23	
28150000	Amortización acumulada de otras instalaciones	-101.381,44	
28160000	Amortización acumulada de mobiliario	-20.865,58	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-14.232,32	
Realizable			0,00
Disponible			120.480,07
57000000	Caja euros	440,84	
57000004	CAJA TARRAGONA	21,27	
57000005	CAJA BIBLIOTECA	120,00	
57200004	BANCO SEDE TARRAGONA	6.785,84	
57200017	BANCO SEDE BARCELONA 456	113.112,12	
			142.331,40

Pasivo

Fondos Propios			130.529,13
11300000	Reservas voluntarias	130.529,13	
Exigible a corto			2.518,46
47510000	Hacienda pública acreedora retenciones practicadas	762,50	
47530000	Hacienda publica retenciones alquileres	149,26	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	1.606,70	
Otros pasivos			2.620,00
56000000	FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZ	2.620,00	
			135.667,59
Resultado			6.663,81
			142.331,40

Informe de tesorería de la Comunidad de GALICIA

En Galicia hay 29 socios y 19 miembros. Los socios, pagan una cuota mensual de 48 euros y los miembros de 65 euros. Esto supone unos ingresos mensuales de 2.627 €.

Los ingresos cubren, al límite, los gastos de alquiler, secretaría, luz, agua etc. por lo que cualquier extra supone echar mano de lo acumulado en cuenta bancaria.

El saldo bancario, a 31 de agosto de 2023, es de 15.384,61 €.

José Gómez García

Tesorero de la CdGalicia-ELP

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023 COMUNIDAD DE GALICIA

		31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios		29.964,00 €	27.567,00 €
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 191,00 €	
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	30.155,00 €	27.567,00 €
4. Aprovisionamientos		1.966,08 €	692,38 €
60000201	COMPRA POR SUSCRIPCION O.P	- 48,00 €	- 44,00 €
60000202	COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL		- 29,00 €
60000301	CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA		- 237,70 €
60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL		- 9,30 €
60000906	GASTOS VARIOS	- 665,79 €	- 372,38 €
60100100	MATERIAL REV./LIB.EDIT.ELP.	- 80,09 €	
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	- 96,20 €	
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	- 1.076,00 €	
6. Gastos de personal		2.080,00 €	2.600,00 €
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	- 2.080,00 €	- 2.600,00 €
7. Otros gastos de explotación		27.375,24 €	24.779,41 €
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	- 15.979,42 €	- 15.739,53 €
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	- 2.255,27 €	
62300900	GESTORIAS GENERAL	- 1.701,00 €	- 1.599,02 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	- 1.339,47 €	- 490,24 €
62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES		- 229,90 €
62400100	ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	- 11,65 €	
62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS		- 39,75 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	- 370,97 €	- 354,34 €
62600900	Servicios bancarios y similares	- 1.227,61 €	- 1.098,71 €
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS		- 520,00 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	- 62,00 €	- 383,13 €
62800901	SUMINISTROS	- 836,92 €	- 577,74 €
62900900	COMUNICACIONES	- 1.295,04 €	- 1.180,04 €
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	- 2.122,84 €	- 2.393,96 €
63100900	TRIBUTOS MUNICIPALES	- 173,05 €	- 173,05 €
8. Amortización del inmovilizado		66,09 €	66,09 €
68100900	Amortización del Inmovilizado Material	- 66,09 €	- 66,09 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		- 1.523,41 €	- 570,88 €

C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	- 1.523,41 €	- 570,88 €
----------------------------------	--------------	------------

D) RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 1.523,41 €	- 570,88 €
-----------------------------	--------------	------------

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado

COMUNIDAD DE GALICIA

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Revistas y Publicaciones

Gastos

Compras		80,09 €	87,30 %
	60100100 MATERIAL REV./LIB.EDIT.ELP.	80,09 €	87,30 %
Servicios Exteriores		11,65 €	12,70 %
	62400100 ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	11,65 €	12,70 %
		91,74 €	

Resultado	- 91,74 €
-----------	-----------

Sobre total ingresos Sobre total

Otras Publicaciones

Ingresos

Gastos

Compras		48,00 €	100,00 %
	60000201 COMPRA POR SUSCRIPCION O.P	48,00 €	100,00 %
		48,00 €	

Resultado	- 48,00 €
-----------	-----------

Sobre total ingresos Sobre total

Biblioteca

Ingresos

Gastos

Resultado	0,00
-----------	------

		Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	
		Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	
		Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	
		Sobre total ingresos	Sobre total
Reuniones instancias			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	

Aportaciones Fundaciones

Ingresos

Sobre total ingresos

Sobre total

Gastos

Resultado

0,00

jueves, 31 de agosto de 2023

General

Ingresos

Sobre total ingresos

Sobre total

Ingresos Explotación		29.964,00	100,00 %
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	-191,00	-0,64 %
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	30.155,00	100,64 %
		29.964,00	

Gastos

Compras		1.837,99	6,13 %	5,86 %
60000906	GASTOS VARIOS	665,79	2,22 %	2,12 %
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	96,20	0,32 %	0,31 %
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	1.076,00	3,59 %	3,43 %
Servicios Exteriores		27.190,54	90,74 %	86,74 %
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	15.979,42	53,33 %	50,97 %
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	2.255,27	7,53 %	7,19 %
62300900	GESTORIAS GENERAL	1.701,00	5,68 %	5,43 %
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	1.339,47	4,47 %	4,27 %
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	370,97	1,24 %	1,18 %
62600900	Servicios bancarios y similares	1.227,61	4,10 %	3,92 %
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	62,00	0,21 %	0,20 %
62800901	SUMINISTROS	836,92	2,79 %	2,67 %
62900900	COMUNICACIONES	1.295,04	4,32 %	4,13 %
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	2.122,84	7,08 %	6,77 %
Tributos		173,05	0,58 %	0,55 %
63100900	TRIBUTOS MUNICIPALES	173,05	0,58 %	0,55 %
Gastos de Personal		2.080,00	6,94 %	6,64 %
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	2.080,00	6,94 %	6,64 %
Amortizaciones		66,09	0,22 %	0,21 %
68100900	Amortización del Inmovilizado Material	66,09	0,22 %	0,21 %
		31.347,67 €		

Resultado

- 1.383,67 €

Balance de situación

COMUNIDAD DE GALICIA

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			1.015,42
21600000	Mobiliario	3.226,21	
21700000	Equipos para procesos de información	658,06	
26000002	FIANZA VIGO	657,80	
28160000	Amortización acumulada de mobiliario	-3.226,21	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-300,44	
Realizable			0,00
Disponible			15.395,74
57000000	Caja euros	11,13	
57200007	BANCO SEDE GALICIA CTA. NUEVA	15.384,61	
			16.411,16

Pasivo

Fondos Propios			17.934,57
11300000	Reservas voluntarias	17.934,57	
Exigible a corto			0,00
			17.934,57

Resultado

-1.523,41

16.411,16

Informe de tesorería de la Comunidad de MADRID

La información que se presenta a continuación da cuenta de la actividad económica en la Sede de Madrid de la ELP en el período comprendido entre, el 1 de setiembre de 2022 y el 31 de agosto de 2023. El período informado está atravesado por una serie de dificultades administrativas que hemos ido resolviendo en el tiempo. Lo primero es el difícil traspaso de gestión y administración de cuentas debido a las dificultades planteadas en CaixaBank, la cual significó recién a finales de mayo, que la nueva Junta tuvo acceso a las cuentas de la sede. En segundo lugar, constatar la debilidad administrativa que significaba depositar el peso casi completo de la gestión en secretaría, generando una dependencia absoluta para actividades recurrentes e imprescindibles, lo cual se ha vislumbrado ante la baja de la secretaria administrativa de la sede. Hemos intentado resolver estas dificultades tomando desde la Junta el mayor control posible, con el fin de no ver afectado el funcionamiento de la sede ante ausencias de la secretaria.

Respecto a cuota de miembros, se ha hecho una revisión global, limpiado contablemente deudas arrastradas que seguían saliendo en la contabilidad, y tenemos un número exacto de deuda localizada. Los miembros y socios están contactados y poniéndose al día teniendo solo 1.402 € pendientes de cobrar, que se descuenta mensualmente al miembro junto con su cuota habitual. Los ingresos mensuales por cuota de miembros y socios ascienden a 7.290,00 €.

El último punto importante por señalar es la actualización de la cuota del NUCEP. Luego de cinco años se ha reajustado la cuota y estamos en proceso de establecer un procedimiento anual para su revisión y actualización con el fin de no acumular diferencias entre lo pactado y lo realmente gastado. De esta manera todos los años se revisarán los indicadores establecidos y se ajustará la cuota según los gastos reales del año calendario anterior. Para ajustar gastos 2022, NUCEP realizó una donación de 10.000 € con el fin de adecuarse a los gastos reales del año 2022. La cuota expuesta en el presente balance es de 4.230,36 €, pero aún no se ve reflejado el reajuste de la nueva cuota que saldrá en el balance del próximo año.

Los ingresos a la cuenta de nuestra Sede, procedentes mayoritariamente del pago de las cuotas de miembros y socios, y de las aportaciones por parte del NUCEP al 50% de los gastos, nos permiten afrontar los gastos fijos necesarios para que nuestra Sede pueda sostener sus actividades:

Mantenimiento del local y gastos de oficina:

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

Extensión y difusión del psicoanálisis:

- 1- WEB y su mantenimiento, (por Gestión de Community Manager, Lupe Escoto Simó).
- 2- Cuenta de Zoom cuyo soporte técnico se ocupa Lupe Escoto.
- 3- Mail Chimp. Para la difusión de las actividades estructuradas como agenda semanal.
- 5- Letras Lacanianas: diseño, edición, maquetación, imprenta y digitalización. El importe del pago con TPV (pasarela de pago realizado por Cyberpack) necesario para las ventas online, es cargado por el banco a la cuenta de nuestra Sede.

Gastos de personal y gestoría:

- 1- Asignación a Biblioteca, para adquisición de material y para sufragar actividades.
- 2- Gastos de personal: sueldos de secretaria, bibliotecaria y seguros sociales.
- 3- Impuestos de IVA e IRPF.
- 4- Asesoría contable, laboral y fiscal.
- 5- Comisiones bancarias por devoluciones del orden de 1,13 a 0,60 €.

Rodrigo Bilbao Ramírez

Tesorero de la CdMadrid-ELP

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023
COMUNIDAD DE MADRID**

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	132.026,60 €	127.689,86 €
70000102 VENTAS REVISTAS		693,42 €
70000104 VENTAS REVISTAS OTRAS	4.718,65 €	631,00 €
70500900 CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	42.418,95 €	43.153,44 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	- 2.308,00 €	- 9.425,00 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	87.197,00 €	92.637,00 €
4. Aprovisionamientos	1.945,46 €	5.871,36 €
60000906 GASTOS VARIOS	- 44,52 €	- 1.374,14 €
60200900 MATERIAL DE OFICINA GENERAL	- 525,81 €	- 362,18 €
60200901 MATERIAL INFORMATICO GENERAL	- 270,41 €	
60700103 IMPR.COMPOS.OTR.PUBL.EDIT.ELP	- 116,39 €	- 4.135,04 €
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	- 1.221,11 €	
5. Otros ingresos de explotación	10.000,00 €	
74700800 DONACIONES RECIBIDAS	10.000,00 €	
6. Gastos de personal	56.394,66 €	57.804,80 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	- 46.876,61 €	- 44.007,07 €
64200900 SEG SOCIAL	- 9.518,05 €	- 13.797,73 €
7. Otros gastos de explotación	75.561,97 €	73.579,47 €
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	- 49.595,87 €	- 44.473,78 €
62200900 REPARACION.CONSERV.GENERAL	- 122,60 €	- 260,15 €
62200901 COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	- 389,81 €	- 150,87 €
62200902 REPARACIONES INFORM.GENERAL	- 329,81 €	
62300900 GESTORIAS GENERAL	- 6.042,55 €	- 4.814,99 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	- 850,61 €	- 1.709,65 €
62300902 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	- 72,61 €	- 4.996,35 €
62400900 ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	- 385,54 €	- 451,73 €
62400901 TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	- 52,55 €	- 132,06 €
62500900 PRIMAS DE SEGUROS	- 606,82 €	- 606,56 €
62600900 Servicios bancarios y similares	- 1.269,06 €	- 1.375,25 €
62700501 GASTOS POR INVITAC. INSCRITOS	- 1.341,62 €	- 162,20 €
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	- 2.590,72 €	- 3.920,21 €
62700902 CARTEL DEL PASE	- 159,55 €	
62800901 SUMINISTROS	- 2.946,75 €	- 2.378,01 €
62900900 COMUNICACIONES	- 6.141,87 €	- 5.651,44 €
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	- 2.663,63 €	- 2.496,22 €
8. Amortización del inmovilizado	1.124,35 €	677,10 €
68100900 Amortización del Inmovilizado Material	- 1.124,35 €	- 677,10 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	7.000,16 €	- 10.242,87 €
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	7.000,16 €	- 10.242,87 €
D) RESULTADOS DEL EJERCICIO	7.000,16 €	- 10.242,87 €

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado
COMUNIDAD DE MADRID

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Revistas y Publicaciones
Ingresos

Ingresos Explotación	4.718,65 €	100,00 %
70000104 VENTAS REVISTAS OTRAS	4.718,65 €	100,00 %
	4.718,65 €	

Gastos

Compras	- 116,39 €	-2,47 %	100,00 %
60700103 IMPR.COMPOS.OTR.PUBL.EDIT.ELP	- 116,39 €	-2,47 %	100,00 %
	- 116,39 €		

Resultado **4.835,04 €**

Sobre total ingresos Sobre total

Otras Publicaciones
Ingresos
Gastos
Resultado **0,00**

Sobre total ingresos Sobre total

Biblioteca
Ingresos
Gastos
Resultado **0,00**

Sobre total ingresos Sobre total

Jornadas
Ingresos
Gastos
Resultado **0,00**

			Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros				
Gastos				
Servicios Exteriores		1.341,62 €		100,00 %
62700501 GASTOS POR INVITAC. INSCRITOS		1.341,62 €		100,00 %
		<u>1.341,62 €</u>		
Resultado		- 1.341,62 €		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea				
Ingresos				
Gastos				
Resultado		<u>0,00</u>		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Reuniones instancias				
Ingresos				
Gastos				
Resultado		<u>0,00</u>		

			Sobre total ingresos	Sobre total
Aportaciones Fundaciones				
Ingresos				
Otros ingresos		10.000,00 €	100,00 %	
74700800 DONACIONES RECIBIDAS		10.000,00 €	100,00 %	
		<u>10.000,00 €</u>		
Resultado		<u>10.000,00 €</u>		

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

General

Ingresos

Ingresos Explotación		127.307,95 €	100,00 %
70500900	CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	42.418,95 €	33,32 %
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 2.308,00 €	-1,81 %
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	87.197,00 €	68,49 %
		<u>127.307,95 €</u>	

Gastos

Compras		2.061,85 €	1,62 %	1,54 %
60000906	GASTOS VARIOS	44,52 €	0,03 %	0,03 %
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	525,81 €	0,41 %	0,39 %
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	270,41 €	0,21 %	0,20 %
60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	1.221,11 €	0,96 %	0,91 %
Servicios Exteriores		74.220,35 €	58,30 %	55,47 %
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	49.595,87 €	38,96 %	37,07 %
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	122,60 €	0,10 %	0,09 %
62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	389,81 €	0,31 %	0,29 %
62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	329,81 €	0,26 %	0,25 %
62300900	GESTORIAS GENERAL	6.042,55 €	4,75 %	4,52 %
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	850,61 €	0,67 %	0,64 %
62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	72,61 €	0,06 %	0,05 %
62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	385,54 €	0,30 %	0,29 %
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	52,55 €	0,04 %	0,04 %
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	606,82 €	0,48 %	0,45 %
62600900	Servicios bancarios y similares	1.269,06 €	1,00 %	0,95 %
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	2.590,72 €	2,04 %	1,94 %
62700902	CARTEL DEL PASE	159,55 €	0,13 %	0,12 %
62800901	SUMINISTROS	2.946,75 €	2,31 %	2,20 %
62900900	COMUNICACIONES	6.141,87 €	4,82 %	4,59 %
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	2.663,63 €	2,09 %	1,99 %
Gastos de Personal		56.394,66 €	44,30 %	42,15 %
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	46.876,61 €	36,82 %	35,03 %
64200900	SEG SOCIAL	9.518,05 €	7,48 %	7,11 %
Amortizaciones		1.124,35 €	0,88 %	0,84 %
68100900	Amortización del Inmobiliado Material	1.124,35 €	0,88 %	0,84 %
		<u>133.801,21 €</u>		

Resultado - 6.493,26 €

Balance de situación

COMUNIDAD DE MADRID

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			5.479,29
20600000	Aplicaciones informáticas	2.365,25	
21700000	Equipos para procesos de información	7.074,35	
26000000	Fianzas constituidas a L/P	2.983,38	
28060000	Amortización acumulada aplicaciones informáticas	-2.365,25	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-4.578,44	
Realizable			1.402,00
43000096	DEVOLUCIONES CUOTAS MIEMBROS	1.402,00	
Disponible			80.325,25
57000000	Caja euros	271,88	
57000005	CAJA BIBLIOTECA	1.129,13	
57200015	BANCO SEDE MADRID NUEVA	78.924,24	
			87.206,54

Pasivo

Fondos Propios			73.978,64
11300000	Reservas voluntarias	73.978,64	
Exigible a corto			5.914,08
46500005	ANA CASTAÑO NARBONA	-26,65	
47510000	Hacienda pública acreedora retenciones practicadas	1.011,46	
47530000	Hacienda publica retenciones alquileres	2.061,98	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	1.398,89	
47700000	Hacienda pública IVA repercutido	1.468,40	
Otros pasivos			313,66
55900005	CTA. CTE. SEDE ELP CENTRAL	313,66	
			80.206,38

Resultado

7.000,16

 87.206,54

Informe de tesorería de la Comunidad del PAIS VASCO

Según la normativa interna, el funcionamiento económico está organizado por sedes para algunos cálculos y por Comunidad para otros, pero es importante señalar que se trata de una cuenta única del País Vasco, a nivel contable y fiscal.

Las aportaciones proporcionales de cada Sede y el detalle de ingresos y gastos quedan reflejadas en los informes de ambas sedes y el balance de la Comunidad en el informe general.

Los gastos de la Comunidad, se reparten entre ambas Sedes, Bilbao con un 69% y San Sebastián con un 31%.

Respecto a los ingresos

Durante este año los ingresos se han visto incrementados con la aportación de dos nuevas socias en la Sede de San Sebastián.

Y con la aportación anual del SCF en San Sebastián por el uso del local de la Sede. Esto hace que la tesorería de la Comunidad en conjunto tenga un balance en positivo.

Respecto a los gastos

Los gastos fijos y de mayor cuantía como alquileres, sueldos, gestorías y seguros siguen aumentando año tras año según la carestía de la vida. Estamos este año haciendo cambios y gestiones para ajustar estos gastos fijos en la medida de lo posible: comunicación, intereses bancarios.

Pía Nebreda

Tesorera de la CdPaís Vasco de la ELP

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023 COMUNIDAD DEL PAIS VASCO

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	45.430,68 €	42.492,00 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	45.430,68 €	42.492,00 €
4. Aprovisionamientos	685,13 €	574,68 €
60000201 COMPRA POR SUSCRIPCION O.P	- 249,21 €	- 44,00 €
60000302 COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	-	- 204,51 €
60000906 GASTOS VARIOS	- 18,14 €	-
60200901 MATERIAL INFORMATICO GENERAL	- 119,83 €	-
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	- 297,95 €	- 326,17 €
6. Gastos de personal	12.939,78 €	12.614,64 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	- 9.802,46 €	- 9.611,85 €
64200900 SEG SOCIAL	- 3.137,32 €	- 3.002,79 €
7. Otros gastos de explotación	28.897,01 €	31.504,82 €
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	- 20.143,38 €	- 20.149,45 €
62200900 REPARACION-CONSERV.GENERAL	-	- 3.464,34 €

62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	-	162,17 €		
62300900	GESTORIAS GENERAL	-	3.546,79 €	-	3.064,86 €
62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	-	657,35 €	-	290,40 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	-	174,92 €	-	170,59 €
62600900	Servicios bancarios y similares	-	722,70 €	-	885,11 €
62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	-	50,00 €		
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	-	704,15 €	-	674,18 €
62800901	SUMINISTROS	-	490,53 €	-	626,50 €
62900900	COMUNICACIONES	-	1.460,65 €	-	1.347,66 €
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	-	344,77 €	-	433,00 €
63100900	TRIBUTOS MUNICIPALES	-	439,60 €	-	398,73 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			2.908,76 €	-	2.202,14 €
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS			2.908,76 €	-	2.202,14 €
D) RESULTADOS DEL EJERCICIO			2.908,76 €	-	2.202,14 €

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado COMUNIDAD DEL PAIS VASCO

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado - €

Sobre total ingresos Sobre total

Otras Publicaciones

Ingresos

Gastos

Compras 249,21 € 100,00 %
60000201 COMPRA POR SUSCRIPCION O.P 249,21 € 100,00 %

Resultado - 249,21 €

Biblioteca

Ingresos

Sobre total ingresos Sobre total

Gastos

Servicios Exteriores

62700300

GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA

50,00 €

100,00 %

50,00 €

100,00 %

50,00 €

Resultado

- 50,00 €

Jornadas

Ingresos

Sobre total ingresos Sobre total

Gastos

Resultado

- €

Conversaciones y Foros

Ingresos

Sobre total ingresos Sobre total

Gastos

Resultado

- €

Asamblea

Ingresos

Sobre total ingresos Sobre total

Gastos

Resultado

- €

	Sobre total ingresos	Sobre total
Reuniones instancias		
Ingresos		
Gastos		
Resultado	- €	

	Sobre total ingresos	Sobre total
Aportaciones Fundaciones		
Ingresos		
Gastos		
Resultado	- €	

		Sobre total ingresos	Sobre total
General			
Ingresos			
Ingresos Explotación		45.430,68 €	100,00 %
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS		45.430,68 €	100,00 %
		45.430,68 €	
Gastos			
Compras		435,92 €	0,96 %
60000906 GASTOS VARIOS		18,14 €	0,04 %
60200901 MATERIAL INFORMATICO GENERAL		119,83 €	0,26 %
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL		297,95 €	0,66 %
Servicios Exteriores		28.407,41 €	62,53 %
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.		20.143,38 €	44,34 %
62200902 REPARACIONES INFORM.GENERAL		162,17 €	0,36 %
62300900 GESTORIAS GENERAL		3.546,79 €	7,81 %
62300902 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES		657,35 €	1,45 %
62500900 PRIMAS DE SEGUROS		174,92 €	0,39 %
62600900 Servicios bancarios y similares		722,70 €	1,59 %
62700901 GASTOS REPRESENTACION -GENERAL		704,15 €	1,55 %
62800901 SUMINISTROS		490,53 €	1,08 %
62900900 COMUNICACIONES		1.460,65 €	3,22 %
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL		344,77 €	0,76 %
Tributos		439,60 €	0,97 %
63100900 TRIBUTOS MUNICIPALES		439,60 €	0,97 %
Gastos de Personal		12.939,78 €	28,48 %
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL		9.802,46 €	21,58 %
64200900 SEG SOCIAL		3.137,32 €	6,91 %
		42.222,71 €	
Resultado		3.207,97 €	

Balance de situación

COMUNIDAD DEL PAIS VASCO

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			0,00
21600000	Mobiliario	2.610,00	
21700000	Equipos para procesos de información	1.411,35	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informaci	-4.021,35	
Realizable			0,00
Disponible			16.767,69
57000000	Caja euros	1,72	
57200009	BANCO SEDES PAIS VASCO	16.765,97	
			16.767,69

Pasivo

Fondos Propios			13.260,65
11300000	Reservas voluntarias	13.260,65	
Exigible a corto			598,28
47510000	Hacienda pública acreedora retenciones practicadas	40,30	
47530000	Hacienda publica retenciones alquileres	239,43	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	318,55	
			13.858,93

Resultado

2.908,76

16.767,69

Informe de tesorería de la Comunidad de VALENCIA

Ingresos/Gastos

La Comunidad Valenciana cuenta actualmente con 27 miembros y 27 socios, lo cual económicamente representa un ingreso mensual de 2.754 €.

En el transcurso de este año se ha producido la baja de una socia. Por ahora, no hay nuevas incorporaciones de socios y/o miembros, aunque sí hay peticiones en curso.

A los ingresos se agrega el aporte mensual de Instituto del Campo freudiano en València por el uso del local de 181,50 €.

El total de ingresos mensuales actualmente es de 2.935,50 €.

A continuación, se plasma un breve análisis de los datos duros de la economía de la Sede de la Elp de la Comunidad Valenciana:

Al finalizar el 2022 el saldo total de la cuenta bancaria era de 31.354,64 €.

A la fecha de realización del presente informe (22/10/2023) el saldo es de 27.437,76 €.

La relación entre los ingresos mensuales totales y los gastos fijos, sin dejar de tener en cuenta que se agregan gastos variables como lo son por ejemplo las cargas impositivas, es aproximadamente la siguiente:

En el desglose de los gastos fijos mensuales se puede observar cuáles son los ítems que los componen y el detalle proporcional:

Gastos extraordinarios

Además de los gastos fijos y habituales se han realizado gastos extraordinarios siendo aquellos con importes más significativos ya saldados:

- Reparación del proyector
- Nueva página web
- Diseño gráfico para incluir en la web, redes y difusión en general
- Mantenimiento informático: mejoras hardware, software y rescate de archivos del ordenador de biblioteca.
- REFORMA: Se ha pagado el 55% de la reforma y el permiso de obra.

También se han adquirido algunos bienes muebles:

- Sillones y mesa auxiliar
- Plantas y maceteros
- Carro para las compras

- Televisor
- Soporte para el televisor

Dentro de los bienes fungibles se incluye la compra de libros para el fondo bibliográfico de la BOLV por un total de 258,75 €

También ha sido decisión de la Junta agregar a los gastos variables los costes de desplazamientos de la directora a los destinos del Directorio Ampliado y el transporte de la Directora de las XXII Jornadas para su presencia en la actividad preparatoria de la Sede en el mes de junio.

Cuenta de caja

La caja chica se recibió con un total de 815,87 € en efectivo, (efectivo extraído por chequera + cobros socios lectores BOLV).

Durante este período no se han realizado extracciones de efectivo de la cuenta bancaria.

Actualmente hay un saldo de 367€. A partir del uso de la tarjeta de crédito los desembolsos en efectivo se reducen cada vez más. Hasta la fecha se ha gastado en:

- Artículos de limpieza
- Packs de agua /caramelos
- Píscolabis
- Artículos de papelería (archivadores, tintas impresoras)
- Impresión de carteles de las Jornadas
- Artículos menores de electrónica (Cable Jack, cable de alimentación, USB)
- Copias de llaves
- Revisión del extintor
- Invitación de cenas (presentación de libro y actividad en Alicante)
- Anuncio Redes pagado con tarjeta ajena
- Asesoramiento para la gestión de la web del banco (Stephanie)
-

Socios lectores

El aporte de los socios lectores se registra en los ingresos en efectivo. En el transcurso de esta gestión se ha recibido el aporte de una socia lectora (50 € anual).

Reforma de la Sede

Con la aprobación del voto en Asamblea Extraordinaria se admitió el proyecto de reforma edilicia de la Sede, que incluye pintura, colocación de tarima y cambio de luminarias.

Se solicitaron presupuestos a las siguientes empresas y particulares:

- Cerramientos Valcris (persianas)
- Masiros Parquet (tarimas)
- Arquino. Estudio de Arquitectura
- Serliana. Rehabilitación y construcción
- Federico Moreno. Construcciones y reformas Fmc
- José Luis Rubio Martínez. Construcciones

Finalmente, se optó por el presupuesto de José Luis Rubio Martínez, por la comparativa entre los precios, la recomendación de su trabajo y la buena predisposición observada.

El monto final del valor del contrato asciende a la suma de 13.697,20 € (trece mil seiscientos noventa y siete euros con veinte céntimos), IVA incluido, más 3.18,41 € (tributos del Ayuntamiento gestionados directamente por Tesorería) = 14015,61 €.

A la fecha quedan pendientes de pago: 6.163,74 €

Es importante destacar que el Seminario del Campo Freudiano realizó este año una donación de 5.000 €.

GESTIONES DE TESORERÍA

Además de la gestión contable, desde la Junta se han realizado algunas diligencias relacionadas con la economía y tendientes a la mejora en la ejecución de diversos aspectos del funcionamiento general de la Sede, tales como:

Regularización del contrato de limpieza: Con el asesoramiento de RRHH Integral, se lleva a cabo el finiquito del contrato anterior y la firma de un nuevo contrato con la persona que efectivamente realiza la limpieza.

Nuevo contrato de auxiliar administrativa: Tras la decisión de Stephanie de cambiar su situación laboral, se realizó una nueva contratación de una socia de la Sede, con la previa consulta al Directorio de la Escuela.

Actualización del contrato de alquiler: Tras conversar con el dueño del local sobre la reforma, este propone actualizar el contrato con las condiciones legales actuales, con una duración de cinco años y un valor actualizado proponiendo un aumento del 16%.

A ello se agrega la revisión del nuevo contrato por un letrado para mayor seguridad jurídica.

Mejoras en el contrato de Telefónica: Se aumenta la velocidad de internet y se agrega un móvil para la Sede con una reducción del 13% en la factura mensual. La nueva línea es el número 649 78 20 57.

Tarjeta de crédito para la Sede: Esta tarjeta facilita las compras que actualmente se realizan en su mayoría por internet, evitando las comisiones por transferencias por el uso de tarjetas ajenas y simplificando las gestiones, así como el pago de plataformas como Zoom o MailChimp. La tarjeta tiene un límite de gastos de 1.000 €.

Ordenamiento del archivo de administración: nueva disposición y mejora en el uso del espacio.

Habiendo llegado a este punto, quedan aún temas pendientes que se intentarán gestionar dentro de lo posible en 2023 y otros a lo largo del período de gestión restante:

- Socios lectores: reactivar la colaboración de simpatizantes que participan regularmente en algunas actividades que se desarrollan en la Sede.
- Seguro para la Sede: disposición de ELP-Central. Coste aproximado 25 € mensual.
- Prevención de Riesgos del trabajo para el personal: Diligencia ELP-Central.
- Revisión de los acondicionadores de aire. Reparación de los aires de la sala principal.
- Arreglo del techo del baño grande por posibles humedades: tramitación pendiente con la administración de la finca.
- Búsqueda de opciones para la posible informatización de la biblioteca: Proyecto a largo plazo.

No es fácil discernir qué salida de dinero constituye una inversión o un gasto en la gestión de la sede, ya que los ingresos que se esperen en el futuro dependerán de las transferencias y los modos en que se propicie estos encuentros y de las circunstancias, por lo cual no es previsible.

En principio, en la administración de la economía de la sede se puede observar la incidencia de los cambios de época en el aumento de los gastos relacionados con los soportes virtuales (web, diseño, redes, plataformas de gestión, mantenimiento informático), siendo fundamental, en este empuje imparable hacia la digitalización, mantener en vigencia los canales de difusión y la presencia virtual mediante la permanente actualización informática y tecnológica.

Asimismo, este profundo cambio requiere en múltiples ocasiones de la contratación de profesionales especializados en cuestiones que como usuarios amateurs ya no se pueden abordar. Se reduce el gasto en papel (impresiones, envíos por correo) y aumenta el gasto en digitalización. El crecimiento de redes sociales sigue en constante aumento y es necesario hacerse un lugar en las plataformas invirtiendo tiempo y dinero para llegar a las nuevas generaciones. Estos cambios no se dan de una vez y para siempre, por el contrario, se encuentran en una constante evolución que habrá que tener en cuenta a la hora de prever gastos e inversiones.

Paralelamente, como psicoanalistas, se asume la importancia de la puesta en juego del cuerpo en los encuentros de Escuela, y la Junta actual ha decidido enfrentar el desafío de encarar un *aggiornamento* también en el espacio destinado a la presencialidad, acondicionando e intentando optimizar el local de la sede para generar ambientes atractivos y agradables que mejoren la estancia de los que estamos y de los que vendrán.

Finalmente, la declaración de la Escuela como entidad de utilidad pública conlleva ventajas, pero también obligaciones, y muchas de ellas se traducen en gastos de sedes que será necesario seguir teniendo en cuenta: asesores de RRHH, asesor fiscal, seguros, LOPD, etc. Así como la justificación de todos y cada uno de los gastos con facturas.

Tras este comienzo con gastos e inversiones, como Junta, prevemos un segundo tiempo de estabilización y, si es posible, cierta modesta recuperación de ahorros.

Carolina Martini

Tesorera de la CdValencia-ELP

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023 COMUNIDAD DE VALENCIA

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	33.650,00 €	31.375,00 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	33.650,00 €	31.375,00 €
4. Aprovisionamientos	- 1.976,79 €	- 5.338,25 €
60000906 GASTOS VARIOS	- 1.426,66 €	- 5.338,25 €
60200900 MATERIAL DE OFICINA GENERAL	- 205,45 €	
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	- 344,68 €	
5. Otros ingresos de explotación	1.800,00 €	1.800,00 €
75200900 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	1.800,00 €	1.800,00 €
6. Gastos de personal	- 5.429,42 €	- 5.289,00 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	- 4.165,15 €	- 3.702,52 €
64200900 SEG SOCIAL	- 1.264,27 €	- 1.586,48 €
7. Otros gastos de explotación	- 30.626,84 €	- 20.365,17 €
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	- 12.487,20 €	- 12.487,20 €
62200900 REPARACION.CONSERV.GENERAL	- 3.588,30 €	- 338,80 €
62200901 COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	- 1.285,91 €	
62300900 GESTORIAS GENERAL	- 3.673,18 €	- 3.120,95 €
62300901 ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	- 909,48 €	- 1.983,64 €
62300902 OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	- 5.789,32 €	
62400901 TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	- 250,00 €	
62600900 Servicios bancarios y similares	- 738,65 €	- 626,30 €
62700902 CARTEL DEL PASE	- 64,85 €	
62800901 SUMINISTROS	- 755,35 €	- 1.066,06 €
62900900 COMUNICACIONES	- 1.084,60 €	- 712,22 €
62900909 LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	-	- 30,00 €
8. Amortización del inmovilizado	- 615,93 €	- 514,73 €
68100900 Amortización del Inmovilizado Material	- 615,93 €	- 514,73 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	- 3.198,98 €	1.667,85 €
12. Ingresos financieros	30,00 €	
76900900 INTERESES	30,00 €	
B) RESULTADO FINANCIERO	30,00 €	
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	- 3.168,98 €	1.667,85 €
D) RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 3.168,98 €	1.667,85 €

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado
COMUNIDAD DE VALENCIA

jueves, 31 de agosto de 2023
 Sobre total ingresos Sobre total

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado 0,00

jueves, 31 de agosto de 2023
 Sobre total ingresos Sobre total

Otras Publicaciones

Ingresos

Gastos

Resultado 0,00

jueves, 31 de agosto de 2023
 Sobre total ingresos Sobre total

Biblioteca

Ingresos

Gastos

Resultado 0,00

		Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	
		Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	
		Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	
		Sobre total ingresos	Sobre total
Reuniones instancias			
Ingresos			
Gastos			
Resultado		0,00	

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

Aportaciones Fundaciones

Ingresos

Gastos

Resultado 0,00

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos Sobre total

General

Ingresos

Ingresos Explotación		33.650,00 €	94,84 %
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- €	0,00 %
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	33.650,00 €	94,84 %
Otros ingresos		1.830,00 €	5,16 %
75200900	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	1.800,00 €	5,07 %
76900900	INTERESES	30,00 €	0,08 %
		35.480,00 €	

Gastos

Compras		1.976,79 €	5,57 %	5,11 %
60000906	GASTOS VARIOS	1.426,66 €	4,02 %	3,69 %
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	205,45 €	0,58 %	0,53 %
60700900	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	344,68 €	0,97 %	0,89 %
Servicios Exteriores		30.626,84 €	86,32 %	79,24 %
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	12.487,20 €	35,20 %	32,31 %
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	3.588,30 €	10,11 %	9,28 %
62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	1.285,91 €	3,62 %	3,33 %
62300900	GESTORIAS GENERAL	3.673,18 €	10,35 %	9,50 %
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	909,48 €	2,56 %	2,35 %
62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	5.789,32 €	16,32 %	14,98 %
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	250,00 €	0,70 %	0,65 %
62600900	Servicios bancarios y similares	738,65 €	2,08 %	1,91 %
62700902	CARTEL DEL PASE	64,85 €	0,18 %	0,17 %
62800901	SUMINISTROS	755,35 €	2,13 %	1,95 %
62900900	COMUNICACIONES	1.084,60 €	3,06 %	2,81 %
Gastos de Personal		5.429,42 €	15,30 %	14,05 %
64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	4.165,15 €	11,74 %	10,78 %
64200900	SEG SOCIAL	1.264,27 €	3,56 %	3,27 %
Amortizaciones		615,93 €	1,74 %	1,59 %
68100900	Amortización del Inmobiliado Material	615,93 €	1,74 %	1,59 %
		38.648,98 €		

Resultado - 3.168,98 €

Balance de situación

COMUNIDAD DE VALENCIA

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			4.701,00
20600000	Aplicaciones informáticas	1.044,30	
21600000	Mobiliario	5.910,12	
21700000	Equipos para procesos de información	4.300,17	
26000000	Fianzas constituidas a L/P	855,00	
28060000	Amortización acumulada aplicaciones informáticas	-1.044,30	
28160000	Amortización acumulada de mobiliario	-2.543,63	
28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-3.820,66	
Realizable			0,00
Disponible			27.824,60
57000000	Caja euros	426,48	
57200001	BANCO SEDE VALENCIA	27.398,12	
			32.525,60

Pasivo

Fondos Propios			34.507,27
11300000	Reservas voluntarias	34.507,27	
Exigible a corto			697,11
47510000	Hacienda pública acreedora retenciones practicadas	142,30	
47530000	Hacienda publica retenciones alquileres	326,80	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	133,51	
47700000	Hacienda pública IVA repercutido	94,50	
Otros pasivos			490,20
55900005	CTA. CTE. SEDE ELP CENTRAL	490,20	

C. Variaciones de los saldos ELP-Central + Comunidades 2022 a 2023

Resumen fundamental donde se reflejan las variaciones arriba reseñadas. Es decir, los saldos positivos o negativos en cada una de las cuentas que se produjeron en el periodo contable agosto 2022 a agosto 2023.

VARIACIONES DE LOS SALDOS 2022-2023

COMUNIDAD DE ANDALUCIA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	29,26 €	55.262,23 €
Saldo Final	31/8/23	29,26 €	54.271,91 €
Variación periodo		0,00 €	-990,32 €

COMUNIDAD DE ARAGON

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	226,99 €	25.188,95 €
Saldo Final	31/8/23	-15,94 €	24.474,63 €
Variación periodo		-242,93 €	-714,32 €

COMUNIDAD CATALUNYA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	863,23 €	107.756,28 €
Saldo Final	31/8/23	582,11 €	119.897,96 €
Variación Saldos Periodo		-281,12 €	12.141,68 €

COMUNIDAD DE CASTILLA Y LEON

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	0,00 €	17.229,84 €
Saldo Final	31/8/23	0,00 €	19.233,94 €
Variación periodo		0,00 €	2.004,10 €

COMUNIDAD GALICIA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	11,13 €	17.528,23 €
Saldo Final	31/8/23	11,13 €	15.384,61 €
Variación periodo		0,00 €	-2.143,62 €

COMUNIDAD DE MADRID

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	1.215,77 €	73.364,75 €
Saldo Final	31/8/23	1.401,01 €	86.214,24 €
Variación Saldos Periodo		185,24 €	12.849,49 €

COMUNIDAD PAIS VASCO

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	1,72 €	13.806,51 €
Saldo Final	31/8/23	1,72 €	16.765,97 €
Variación periodo		0,00 €	2.959,46 €

COMUNIDAD DE VALENCIA

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	78,97 €	30.251,78 €
Saldo Final	31/8/23	426,48 €	27.398,12 €
Variación periodo		347,51 €	-2.853,66 €

ELP CENTRAL

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	101,51 €	180.197,31 €
Saldo Final	31/8/23	35,57 €	159.377,16 €
Variación periodo		-65,94 €	-20.820,15 €

TOTAL

	Fecha	CAJA	BANCO
Saldo Inicial	31/8/22	2.528,58 €	520.585,88 €
Saldo Final	31/8/23	2.471,34 €	523.018,54 €
Variación Saldos Periodo		-57,24 €	2.432,66 €

D. Cuenta de resultados ELP-Central y Comunidades en un histórico/comparativo años 2020-2021, 2021-2022 y 2022-2023

RESULTADOS EJERCICIOS POR COMUNIDADES

2021-2022, 2021-2022, 2022-2023

TABLA DE RESULTADOS			
	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Comunidad de Andalucía	9.599,27 €	4.826,55 € -	529,41 €
Comunidad de Aragón	3.104,86 € -	1.161,05 € -	780,05 €
Comunidad de Castilla y León	4.308,44 €	3.524,67 €	1.542,13 €
Comunidad de Cataluña	9.319,54 € -	3.827,42 €	6.663,81 €
Comunidad de Galicia	3.531,99 € -	570,88 € -	1.523,41 €
Comunidad de Madrid	20.756,19 € -	10.242,87 €	7.000,16 €
Comunidad del País Vasco	- 33,70 € -	2.202,14 €	2.908,76 €
Comunidad de Valencia	3.050,42 €	1.667,85 € -	3.168,98 €
ELP-Central	18.998,00 €	9.976,88 € -	22.694,94 €
Resultado Total	72.635,01 €	1.991,59 € -	10.581,93 €

E. Cuenta de resultados ELP-Global: ELP-Central + Comunidades, y el balance financiero de la situación a cierre de ejercicio contable 2023

Se muestran aquí las cuentas de resultados de la ELP-Global (ELP-Central + Comunidades de la ELP), y el detalle ampliado de dichas cuentas a 31 de agosto de 2023, cierre del ejercicio contable.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS de 31/08/2022 al 31/08/2023 ELP-Global (ELP-Central + Comunidades)

	31/08/2023	31/08/2022
1. Importe neto de la cifra de negocios	550.125,41 €	517.463,60 €
70000101 SUSCRIPCIONES REVISTAS	21.476,59 €	21.084,58 €
70000102 VENTAS REVISTAS	746,50 €	1.075,48 €
70000103 VENTAS COLECCIÓN	1.954,81 €	
70000104 VENTAS REVISTAS OTRAS	4.718,65 €	631,00 €
70000105 Revistas "El Psicoanálisis Digital"	1.298,60 €	2.324,87 €
70000106 VENTAS COLECCIÓN - MUGA		358,28 €
70000200 VENTAS OTRAS (BIBLIOG. COLOFON)		105,00 €
70000202 VENTAS PUBLICACIONES OTRAS		197,23 €
70000300 VENTAS FOTOCOPIAS BIBLIOTECA	12,00 €	60,80 €
70500404 Inscripción S.O.L.	1.155,00 €	
70500422 Inscripciones XX Jornadas ELP		37.188,47 €
70500424 Suscripciones "El psicoanálisis papel y digital"	1.161,82 €	1.386,18 €
70500426 Inscripciones XXI Jornadas ELP	41.858,08 €	5.899,43 €
70500427 Inscripciones comida WTC XXI Jornadas	2.464,66 €	
70500428 Inscripciones XXII Jornadas ELP	10.534,16 €	
70500900 CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	42.418,95 €	44.825,44 €
70500901 PRESTACION SERVICIOS DESPACHO	420,46 €	
70800100 DEVOLUCIONES VENTAS PUBLIC.		57,16 €
70800900 DEVOLUCIONES CUOTAS	- 3.237,00 €	- 9.668,00 €
72100300 CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	5.291,00 €	5.172,00 €
72100900 CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	417.851,13 €	406.880,00 €
4. Aprovisionamientos	- 34.980,29 €	- 68.633,38 €
60000201 COMPRA POR SUSCRIPCION O.P	- 297,21 €	- 88,00 €
60000202 COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	- 24,00 €	- 266,00 €
60000301 CUOTAS A LIBRERIAS-BIBLIOTECA		- 237,70 €
60000302 COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	- 72,00 €	- 321,81 €
60000906 GASTOS VARIOS	- 4.054,02 €	- 9.789,94 €
60000907 GASTOS AÑO ANTERIOR		- 1.458,63 €
60100100 MATERIAL REV./LIB.EDIT.ELP.	- 80,09 €	
60200300 MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	- 8,35 €	- 25,23 €
60200400 MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	- 4.278,65 €	- 3,00 €
60200900 MATERIAL DE OFICINA GENERAL	- 906,91 €	- 435,60 €
60200901 MATERIAL INFORMATICO GENERAL	- 1.546,90 €	- 481,64 €
60700100 IMPRENTA Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	- 8.213,80 €	- 10.549,75 €
60700103 IMPR.COMPOS.OTR.PUBL.EDIT.ELP	- 7.504,17 €	- 11.453,44 €
60700300 IMPRENTA-BIBLIOTECA	- 186,61 €	- 100,70 €
60700400 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	- 285,08 €	- 361,00 €
60700401 SERVICIOS DE TERCEROS-JORNADAS	- 4.919,80 €	- 30.064,56 €
60700501 SERVICIOS DE TERCEROS-CONVERS.		- 148,70 €
60700600 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-ASAMBLEA	- 448,57 €	- 703,70 €
60700900 IMPRENTA Y FOTOCOPIAS-GENERAL	- 2.154,13 €	- 2.143,98 €
5. Otros ingresos de explotación	11.800,00 €	1.800,00 €
74700800 DONACIONES RECIBIDAS	10.000,00 €	
75200900 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	1.800,00 €	1.800,00 €
6. Gastos de personal	- 143.813,72 €	- 141.932,61 €
64000900 SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	- 114.108,06 €	- 108.776,14 €
64200900 SEG SOCIAL	- 29.705,66 €	- 33.156,47 €
7. Otros gastos de explotación	- 383.272,03 €	- 298.170,93 €
62100400 LOCALES,SALAS-JORNADAS	- 49.204,87 €	- 5.747,85 €
62100600 ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	- 1.324,28 €	
62100900 ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	- 159.658,19 €	- 148.849,55 €

62100901	ALQUILER FOTOCOP. Y/O OTROS				
62100903	ESPACIO ARCHIVO	-	- €	-	180,00 €
62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	-	1.802,90 €	-	1.815,00 €
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	-	7.558,10 €	-	4.254,29 €
62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	-	1.957,09 €	-	301,43 €
62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	-	491,98 €	-	136,71 €
62300600	SERVICIOS PROFESIONALES - ASAMBLEA	-	1.265,50 €	-	3.956,70 €
62300900	GESTORIAS GENERAL	-	28.976,26 €	-	25.481,90 €
62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	-	14.228,72 €	-	23.518,95 €
62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	-	8.703,51 €	-	7.603,05 €
62300905	NOTARIA Y ABOGADOS	-	518,90 €	-	
62400100	ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	-	2.002,96 €	-	3.082,25 €
62400101	GASTOS ENVIO REVISTAS PSICOANALISIS	-	5.990,50 €	-	
62400300	ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	-	27,04 €	-	110,75 €
62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	-	513,35 €	-	39,75 €
62400600	ENVIOS Y TRANSPORTES-ASAMBLEA	-	17,10 €	-	
62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	-	411,07 €	-	636,35 €
62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	-	439,77 €	-	220,69 €
62500900	PRIMAS DE SEGUROS	-	3.963,17 €	-	2.615,92 €
62600900	Servicios bancarios y similares	-	7.172,68 €	-	7.407,47 €
62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	-	1.385,26 €	-	1.409,10 €
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	-	16.238,71 €	-	5.688,32 €
62700401	GASTOS COFFEE BREAK,cenas.-JOR	-	1.980,00 €	-	
62700402	GASTOS POR PUBLICIDAD-JORNADAS	-	267,98 €	-	
62700404	GASTOS REPRESENTACION S.O.L.	-	576,57 €	-	
62700405	GASTOS COFFE S.O.L.	-	100,62 €	-	
62700500	GASTOS DE REPRESENTACION CONVERSACION	-		-	180,00 €
62700501	GASTOS POR INVITAC. INSCRITOS	-	1.341,62 €	-	162,20 €
62700503	GASTOS CONVERSACION COLEGIO DEL PASE	-	4.666,88 €	-	
62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	-	8.826,50 €	-	
62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	-	2.197,45 €	-	1.576,02 €
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	-	1.053,73 €	-	303,43 €
62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	-	911,87 €	-	468,18 €
62700900	PUBLICIDAD-GENERAL	-		-	200,65 €
62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	-	7.837,06 €	-	8.263,28 €
62700902	CARTEL DEL PASE	-	1.634,37 €	-	2.305,55 €
62700903	GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA DIRECTIVA	-	459,90 €	-	463,33 €
62800901	SUMINISTROS	-	6.223,96 €	-	5.233,59 €
62900100	GASTOS WEB FREUDIANA	-	1.142,66 €	-	654,41 €
62900408	Gastos ZADIG	-	777,94 €	-	695,63 €
62900417	Comida WTC XXI Jornadas	-	140,80 €	-	
62900418	Gastos Jornadas Cárteles	-	683,65 €	-	
62900600	GASTOS ASAMBLEA	-	45,61 €	-	
62900700	GASTOS DE PRESIDENCIA	-	419,50 €	-	55,70 €
62900800	APORTACIONES EFP	-	2.979,00 €	-	
62900900	COMUNICACIONES	-	16.608,58 €	-	13.512,51 €
62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	-	5.903,68 €	-	5.353,18 €
63100900	TRIBUTOS MUNICIPALES	-	800,51 €	-	661,78 €
65000800	PERDIDAS POR INCOBRO DE FRA	-		-	2.778,77 €
65100800	AYUDAS FUNDACION	-	1.839,68 €	-	12.246,69 €
8. Amortización del inmovilizado		-	10.471,30 €	-	8.535,09 €
68000900	Amortización del Inmovilizado Intangible	-	1.575,24 €	-	471,22 €
68100900	Amortización del Inmovilizado Material	-	8.896,06 €	-	8.063,87 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-	10.611,93 €		1.991,59 €
12. Ingresos financieros			30,00 €		
76900900	INTERESES		30,00 €		
B) RESULTADO FINANCIERO			30,00 €		
C) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS		-	10.581,93 €		
D) RESULTADOS DEL EJERCICIO		-	10.581,93 €		1.991,59 €

Cuenta de resultados por centros de Coste - Acumulado

ELP-Global (ELP-Central + Comunidades)

jueves, 31 de agosto de 2023

Sobre total ingresos

Sobre total

Revistas y Publicaciones

Ingresos

Ingresos Explotación		30.195,15 €	100,00 %
70000101	SUSCRIPCIONES REVISTAS	21.476,59 €	71,13 %
70000102	VENTAS REVISTAS	746,50 €	2,47 %
70000103	VENTAS COLECCIÓN	1.954,81 €	6,47 %
70000104	VENTAS REVISTAS OTRAS	4.718,65 €	15,63 %
70000105	Revistas " El Psicoanálisis Digital	1.298,60 €	4,30 %
		30.195,15 €	

Gastos

Compras		15.798,06 €	52,32 %	63,36 %
60100100	MATERIAL REV./LIB.EDIT.ELP.	80,09 €	0,27 %	0,32 %
60700100	IMPRESA Y COMPOS.REV.EDIT.ELP	8.213,80 €	27,20 %	32,94 %
60700103	IMPR.COMPOS.OTR.PUBL.EDIT.ELP	7.504,17 €	24,85 %	30,10 %
Servicios Exteriores		9.136,12 €	30,26 %	36,64 %
62400100	ENVIOS Y TRASPORT.EDIT.ELP	2.002,96 €	6,63 %	8,03 %
62400101	GASTOS ENVIO REVISTAS PSICOANALISIS	5.990,50 €	19,84 %	24,03 %
62900100	GASTOS WEB FREUDIANA	1.142,66 €	3,78 %	4,58 %
		24.934,18 €		

Resultado

5.260,97 €

Sobre total ingresos

Sobre total

Otras Publicaciones

Ingresos

Ingresos Explotación

Gastos

Compras		321,21 €	100,00 %
60000201	COMPRA POR SUSCRIPCION O.P	297,21 €	92,53 %
60000202	COMPRA LIBRERIA INTERNA-O.PUBL	24,00 €	7,47 %
		321,21 €	

Resultado

- **321,21 €**

Sobre total ingresos

Sobre total

Biblioteca

Ingresos

Ingresos Explotación		5.303,00 €	100,00 %
70000300	VENTAS FOTOCOPIAS BIBLIOTECA	12,00 €	0,23 %
72100300	CUOTAS DE SOCIOS BIBLIOTECAS	5.291,00 €	99,77 %
		5.303,00 €	

Gastos

Compras		266,96 €	5,03 %	7,67 %
60000302	COMPRA Y SUSCRIP.LIBR.REV.BIBL	72,00 €	1,36 %	2,07 %
60200300	MATER.APROVIS.BIBLIOTECA	8,35 €	0,16 %	0,24 %
60700300	IMPRESA-BIBLIOTECA	186,61 €	3,52 %	5,36 %
Servicios Exteriores		3.215,20 €	60,63 %	92,33 %
62200300	MANT. CATALOGO ON-LINE BIBLIO.	1.802,90 €	34,00 %	51,78 %
62400300	ENVIOS Y TRASPORT.BIBLIOTECA	27,04 €	0,51 %	0,78 %
62700300	GASTOS REPRESENT.-BIBLIOTECA	1.385,26 €	26,12 %	39,78 %
		3.482,16 €		

Resultado

1.820,84 €

			Sobre total ingresos	Sobre total
Jornadas				
Ingresos				
Ingresos Explotación		57.173,72 €	100,00 %	
70500404	Inscripción S.O.L.	1.155,00 €	2,02 %	
70500424	Suscripciones "El psicoanálisis papel y digital"	1.161,82 €	2,03 %	
70500426	Inscripciones XXI Jornadas ELP	41.858,08 €	73,21 %	
70500427	Inscripciones comida WTC XXI Jornadas	2.464,66 €	4,31 %	
70500428	Inscripciones XXII Jornadas ELP	10.534,16 €	18,42 %	
		57.173,72 €		
Gastos				
Compras		9.483,53 €	16,59 %	11,86 %
60200400	MATERIAL Y COMPRAS JORNADA	4.278,65 €	7,48 %	5,35 %
60700400	IMPRESA Y FOTOCOPIAS JORNADAS	285,08 €	0,50 %	0,36 %
60700401	SERVICIOS DE TERCEROS-JORNADAS	4.919,80 €	8,61 %	6,15 %
Servicios Exteriores		70.484,49 €	123,28 %	88,14 %
62100400	LOCALES, SALAS-JORNADAS	49.204,87 €	86,06 %	61,53 %
62400401	TAXIS Y MENSAJEROS JORNADAS	513,35 €	0,90 %	0,64 %
62700400	GASTOS REPRESENT.-JORNADAS	16.238,71 €	28,40 %	20,31 %
62700401	GASTOS COFFEE BREAK, cenas.-JOR	1.980,00 €	3,46 %	2,48 %
62700402	GASTOS POR PUBLICIDAD-JORNADAS	267,98 €	0,47 %	0,34 %
62700404	GASTOS REPRESENTACION S.O.L.	576,57 €	1,01 %	0,72 %
62700405	GASTOS COFFE S.O.L.	100,62 €	0,18 %	0,13 %
62900408	Gastos ZADIG	777,94 €	1,36 %	0,97 %
62900417	Comida WTC XXI Jornadas	140,80 €	0,25 %	0,18 %
62900418	Gastos Jornadas Cárteles	683,65 €	1,20 %	0,85 %
		79.968,02 €		
Resultado		-	22.794,30 €	

			Sobre total ingresos	Sobre total
Conversaciones y Foros				
Ingresos				
Ingresos Explotación				
Gastos				
Servicios Exteriores		6.008,50 €		100,00 %
62700501	GASTOS POR INVITAC. INSCRITOS	1.341,62 €		22,33 %
62700503	GASTOS CONVERSACION COLEGIO DEL PASE	4.666,88 €		77,67 %
		6.008,50 €		
Resultado		-	6.008,50 €	

			Sobre total ingresos	Sobre total
Asamblea				
Gastos				
Compras		448,57 €		3,76 %
60700600	IMPRESA Y FOTOCOPIAS-ASAMBLEA	448,57 €		3,76 %
Servicios Exteriores		11.478,99 €		96,24 %
62100600	ALQUILER LOCAL-ASAMBLEA	1.324,28 €		11,10 %
62300600	SERVICIOS PROFESIONALES - ASAMBLEA	1.265,50 €		10,61 %
62400600	ENVIOS Y TRANSPORTES-ASAMBLEA	17,10 €		0,14 %
62700600	REPRESENTACION ASAMBLEA	8.826,50 €		74,00 %
62900600	GASTOS ASAMBLEA	45,61 €		0,38 %
		11.927,56 €		
Resultado		-	11.927,56 €	

Reuniones instancias

Ingresos

Ingresos Explotación

Gastos

Servicios Exteriores		4.582,55 €		100,00 %
62700700	REUNIONES CONSEJO Y/O DIRECT.	2.197,45 €		47,95 %
62700701	GASTOS GESTION DIRECTORIO	1.053,73 €		22,99 %
62700702	GASTOS NOCHE DIRECTORIO AMPLIADO	911,87 €		19,90 %
62900700	GASTOS DE PRESIDENCIA	419,50 €		9,15 %
		4.582,55 €		
Resultado		- 4.582,55 €		

Aportaciones Fundaciones

Ingresos

Otros ingresos		10.000,00 €	100,00 %	
74700800	DONACIONES RECIBIDAS	10.000,00 €	100,00 %	
		10.000,00 €		

Gastos

Servicios Exteriores		2.979,00 €	29,79 %	61,82 %
62900800	APORTACIONES EFP	2.979,00 €	29,79 %	61,82 %
Otros Gastos		1.839,68 €	18,40 %	38,18 %
65100800	AYUDAS FUNDACION	1.839,68 €	18,40 %	38,18 %
		4.818,68 €		
Resultado		5.181,32 €		

General

Ingresos

Ingresos Explotación		457.453,54 €	99,60 %	
70500900	CONTRIBUCIONES EN GASTOS GENER	42.418,95 €	9,24 %	
70500901	PRESTACION SERVICIOS DESPACHO	420,46 €	0,09 %	
70800900	DEVOLUCIONES CUOTAS	- 3.237,00 €	-0,70 %	
72100900	CUOTAS DE MIEMBROS Y SOCIOS	417.851,13 €	90,98 %	
Otros ingresos		1.830,00 €	0,40 %	
75200900	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	1.800,00 €	0,39 %	
76900900	INTERESES	30,00 €	0,01 %	
		459.283,54 €		

Gastos

Compras		8.661,96 €	1,89 %	1,98 %
60000906	GASTOS VARIOS	4.054,02 €	0,88 %	0,93 %
60200900	MATERIAL DE OFICINA GENERAL	906,91 €	0,20 %	0,21 %
60200901	MATERIAL INFORMATICO GENERAL	1.546,90 €	0,34 %	0,35 %
60700900	IMPRESION Y FOTOCOPIAS-GENERAL	2.154,13 €	0,47 %	0,49 %
Servicios Exteriores		272.746,99 €	59,39 %	62,49 %
62100900	ALQUILERES LOCALES SEDES-GRAL.	159.658,19 €	34,76 %	36,58 %
62100903	ESPACIO ARCHIVO	- €	0,00 %	0,00 %
62200900	REPARACION.CONSERV.GENERAL	7.558,10 €	1,65 %	1,73 %
62200901	COMPRAS MANTENIMIENTO GENERAL	1.957,09 €	0,43 %	0,45 %
62200902	REPARACIONES INFORM.GENERAL	491,98 €	0,11 %	0,11 %
62300900	GESTORIAS GENERAL	28.976,26 €	6,31 %	6,64 %

	62300901	ASESORAMIENTO INFORM.GRAL.	14.228,72 €	3,10 %	3,26 %
	62300902	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES	8.703,51 €	1,90 %	1,99 %
	62300905	NOTARIA Y ABOGADOS	518,90 €	0,11 %	0,12 %
	62400900	ENVIOS Y CORREOS.-GENERAL	411,07 €	0,09 %	0,09 %
	62400901	TRANSPORTES Y MENSAJ.-GENERAL	439,77 €	0,10 %	0,10 %
	62500900	PRIMAS DE SEGUROS	3.963,17 €	0,86 %	0,91 %
	62600900	Servicios bancarios y similares	7.172,68 €	1,56 %	1,64 %
	62700901	GASTOS REPRESENTACION -GENERAL	7.837,06 €	1,71 %	1,80 %
	62700902	CARTEL DEL PASE	1.634,37 €	0,36 %	0,37 %
	62700903	GASTOS DE REPRESENTACION - JUNTA DIRECTIVA	459,90 €	0,10 %	0,11 %
	62800901	SUMINISTROS	6.223,96 €	1,36 %	1,43 %
	62900900	COMUNICACIONES	16.608,58 €	3,62 %	3,80 %
	62900909	LIMPIEZA Y PORTERIA-GENERAL	5.903,68 €	1,29 %	1,35 %
Tributos			800,51 €	0,17 %	0,18 %
	63100900	TRIBUTOS MUNICIPALES	800,51 €	0,17 %	0,18 %
Gastos de Personal			143.813,72 €	31,31 %	32,95 %
	64000900	SUELDOS Y SALARIOS-GENERAL	114.108,06 €	24,84 %	26,14 %
	64200900	SEG SOCIAL	29.705,66 €	6,47 %	6,81 %
Amortizaciones			10.471,30 €	2,28 %	2,40 %
	68000900	Amortización del Inmovilizado Intangible	1.575,24 €	0,34 %	0,36 %
	68100900	Amortización del Inmovilizado Material	8.896,06 €	1,94 %	2,04 %
			436.494,48 €		
Resultado			22.789,06 €		

Balance de situación

ESCUELA LACANIANA DE PSICOANÁLISIS

jueves, 31 de agosto de 2023

Activo

Inmovilizado			43.105,56
	20600000	Aplicaciones informáticas	45.539,90
	20600001	Inversión ELP-TV	4.773,45
	21200000	Instalaciones técnicas	7.858,23
	21500000	Otras instalaciones	110.697,33
	21600000	Mobiliario	51.076,21
	21700000	Equipos para procesos de información	30.866,21
	21900000	Otro inmovilizado material	229,00
	26000000	Fianzas constituidas a L/P	11.153,38
	26000001	FIANZA ALQUILER TARRAGONA	800,00
	26000002	FIANZA VIGO	657,80
	28060000	Amortización acumulada aplicaciones informáticas	-47.586,36
	28120000	Amortización acumulada de instalaciones técnicas	-7.858,23
	28150000	Amortización acumulada de otras instalaciones	-101.381,44
	28160000	Amortización acumulada de mobiliario	-32.594,04
	28170000	Amortización acumulada equipos proceso informac	-31.117,60
	28190000	Amortización acumulada otro inmovilizado material	-8,28
Realizable			5.532,00
	43000096	DEVOLUCIONES CUOTAS MIEMBROS	1.502,00
	43000099	DEVOLUCION CUOTAS AÑOS ANT.	4.030,00
Disponible			525.489,88
	57000000	Caja euros	1.200,94
	57000004	CAJA TARRAGONA	21,27
	57000005	CAJA BIBLIOTECA	1.249,13
	57200001	BANCO SEDE VALENCIA	27.398,12
	57200002	BANCO SEDE ELP CENTRAL	159.377,16
	57200004	BANCO SEDE TARRAGONA	6.785,84
	57200005	BANCO SEDE ARAGON	24.474,63
	57200007	BANCO SEDE GALICIA CTA. NUEVA	15.384,61
	57200009	BANCO SEDES PAIS VASCO	16.765,97

57200012	BANCO SEDE ANDALUCIA	54.271,91	
57200014	BANCO SEDE CASTILLA Y LEON	19.233,94	
57200015	BANCO SEDE MADRID NUEVA	86.214,24	
57200017	BANCO SEDE BARCELONA 456	113.112,12	
Otros activos			0,00
Pasivo			
Fondos Propios			564.118,04
10000000	Capital social	29.927,73	
11300000	Reservas voluntarias	534.190,31	
Exigible a corto			10.681,33
46500005	ANA CASTAÑO NARBONA	-26,65	
47510000	Hacienda pública acreedora retenciones practicadas	2.074,67	
47530000	Hacienda publica retenciones alquileres	3.611,91	
47600000	SEGURIDAD SOCIAL ACREEDOR	3.457,65	
47700000	Hacienda pública IVA repercutido	1.563,75	
Otros pasivos			9.910,00
55500000	Partidas pdtes. de aplicación	7.290,00	
55900000	CTA. CTE. SEDE ANDALUCIA	15,00	
55900001	CTA. CTE. SEDE VALENCIA	-490,20	
55900003	CTA. CTE. SEDE MADRID	-313,66	
55900005	CTA. CTE. SEDE ELP CENTRAL	788,86	
56000000	FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZ	2.620,00	
			584.709,37
Resultado			-10.581,93
			574.127,44