



**colegio oficial
de trabajadores
sociales**

CUENTAS ANUALES

Ejercicio 2015

Índice

• Presentación de la Memoria Económica	3
• Pérdidas y Ganancias	5
• Balance	7
• Estado de cambios en Patrimonio Neto	8
• Notas de la Memoria	9

PRESENTACIÓN DE LA MEMORIA ECONÓMICA

Se presentan las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio económico 2015, compuestas de la cuenta de Pérdidas y Ganancias (Resultados), Balance y Estado de Cambios en el patrimonio Neto, con el fin de informar y someter a su aprobación por parte de la Asamblea General.

Aunque el Colegio no está obligado formalmente a depositar las Cuentas Anuales en el Registro Mercantil de Madrid, sin embargo en este Registro admiten su presentación con carácter voluntario, por lo que el Colegio optó hace varios años por esta vía, para dar publicidad a sus cuentas anuales, siendo su última presentación relativa al ejercicio económico 2014.

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

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

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

Los fines esenciales del Colegio Oficial de Diplomados en Trabajo Social y Asistentes Sociales de Madrid, según sus estatutos (Resolución 22 de febrero de 2005, publicado en BOCM 18 de marzo, página 43), son los siguientes:

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

Desde abril de 2015, el domicilio social del Colegio está en Madrid, Evaristo San Miguel, 4 Local.

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

- **Imagen fiel**

Esta Memoria Económica se ha elaborado con a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, al objeto de mostrar la finalidad de reflejar lo más fielmente la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y resultados de la Entidad al 31 de diciembre de 2015.

- **Principios contables**

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

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

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2015, se han determinado estimaciones en función de una mejor información disponible al 31 de diciembre, siendo posible que acontecimientos futuros obliguen a modificarlas al alza o a la baja, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

- **Comparación de la información**

Tal como establece el Plan General de Contabilidad, los datos se presentan en dos columnas comparativas del ejercicio 2015 con el precedente.

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

- **Elementos recogidos en varias partidas**

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

- **Cambios en criterios contables**

Desde el 2008, la cuenta de Pérdidas y Ganancias es una columna única. En el año 2015 las partidas de ingresos se expresan en positivo y las de gastos en negativo.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS EJERCICIO 2015

Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid

	DESCRIPCION	- Debe Haber	
		Año 2015	Año 2014
705	Ingresos de Colegiados	559.749,00	558.844,25
	Ingresos por Cuotas	552.553,00	551.396,25
	Ingresos por Colegiación	6.125,00	6.190,00
	Ingresos por Reincorporaciones	1.071,00	1.258,00
759	Ingresos por servicios diversos	196.951,69	190.589,99
	Inscripciones a Cursos	102.360,00	111.596,72
	Turno de Intervención Profesional en Adopciones Int.	23.912,50	30.692,00
	Ingresos por representación	53,28	260,72
	Uso de espacios	1.890,00	2.910,00
	Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio/varios	881,40	397,85
	Ingresos por formación en el empleo	1.638,69	1.892,00
	Servicios a Entidades / Administración (por Formación)	51.695,00	35.350,00
	Servicios a Entidades / Administración (por Asesoría)	14.520,82	7.490,70
607	Consejo General	-75.968,09	-75.528,65
620	Formación continua (bonificada)	-1.638,69	-1.728,00
621	Arrendamientos	-64.915,03	-68.715,61
	Evaristo San Miguel, 4	-47.916,00	0,00
	Gran Vía, 16 (6º Izq.)	-8.392,84	-34.554,88
	Gran Vía, 16 (3º Dch.)	-8.606,19	-34.160,73
622	Reparaciones y conservación	-543,79	-701,19
623	Servicios de profesionales independientes	-91.987,64	-92.515,20
	Asesoría Legal	-6.529,68	-6.529,68
	Asesoría Fiscal - Laboral (Gestoría)	-2.479,32	-2.479,32
	Formadores	-82.078,64	-83.506,20
	Servicios de otros profesionales	-900,00	0,00
624	Transportes (mensajería y gestiones personal)	-1.025,78	-1.167,16
625	Primas de seguros	-30.746,31	-30.072,27
	Seguros generales	-2.616,92	-2.904,98
	Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados	-28.129,39	-27.167,29
627	Publicaciones	-70.396,46	-68.830,51
	Imprenta Revista (3 números)	-24.660,13	-25.783,57
	Envíos Revista	-11.788,30	-11.259,64
	Memoria 2014	0,00	-3.704,30
	Agenda 2016	-23.462,16	-23.510,54
	Catálogo de Formación	-726,00	-363,00
	Otros envíos (convocatorias)	-9.759,87	-4.209,46
628	Suministros	-15.783,10	-16.815,72
	Electricidad	-5.010,10	-3.270,79
	Teléfono	-7.257,78	-9.023,48
	Gas	-3.272,53	-4.521,45

	Agua	-242,69	0,00
629	Otros servicios	-34.788,72	-35.890,97
	Trabajos de imprenta	-3.220,55	-4.254,52
	Renting fotocopiadora y mantenimiento	-7.136,95	-6.141,10
	Mantenimiento equipos y aplicaciones (contable y gestión)	-4.996,82	-4.887,98
	Alojamiento y mantenimiento web	-541,33	-2.524,52
	Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	-1.061,43	-1.037,59
	Limpieza (empresa externa)	-11.425,54	-11.281,44
	Gastos puntuales de actividades	0,00	-1.347,80
	Carnets de los colegiados	-607,95	-1.144,71
	Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	-2.676,66	-1.878,70
	Asesoría adaptación a la LOPD	-907,50	0,00
	Otros servicios (incluye alarma)	-2.213,99	-1.392,61
640	Sueldos y Salarios	-249.345,50	-245.833,69
642	Seguridad Social a cargo del Colegio	-77.605,93	-76.741,53
649	Otros gastos sociales	-9.393,71	-9.475,40
	Gastos de Representación (Incluye desplazamientos Junta y Comités)	-1.568,67	-2.894,76
	Formadores (Dietas y Desplazamientos)	-5.798,12	-3.665,48
	Encuentros con colegiados/as	-2.026,92	-2.915,16
650	Pérdidas por cuotas incobrables	-7.461,50	-5.166,00
	Bajas Morosas	-7.461,50	-5.166,00
	Incobrable cubierto con provisión	7.000,00	7.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas	-7.000,00	-7.000,00
659	Otros gastos	-10.479,27	-11.480,42
	Material de oficina	-1.568,72	-1.943,39
	Correos y comunicaciones	-1.170,28	-914,47
	Participación en Redes (Cuotas)	-5.500,00	-5.680,00
	Gastos Varios	-2.240,27	-2.942,56
678	Gastos excepcionales	-10.629,11	-3.859,77
	0,7% Cooperación al Desarrollo	-3.867,87	-3.859,77
	Traslado y puesta en marcha nueva sede	-6.761,24	0,00
695	Dotación Provisión otras operaciones	0,00	0,00
	Provisiones aplicadas en el ejercicio 2015	0,00	0,00
680	Amortización del inmovilizado intangible	-190,58	0,00
	Amortización de Aplicaciones Informáticas	-190,58	0,00
681	Amortización del inmovilizado material	-10.951,43	-1.080,16
	Amortización del mobiliario	-3.482,91	-551,51
	Amortización Equipos Proceso Información	-979,99	-528,65
	Amortización construcciones (reforma sede)	-6.488,53	0,00
	RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN	-7.149,95	3.831,99
769	Ingresos financieros	993,47	1.478,40
669	Gastos Financieros	-850,00	-994,23
	RESULTADOS FINANCIEROS	143,47	484,17
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-7.006,48	4.316,16

BALANCE

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2015						
Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid						
A CT I V O						
			EJERCICIO 15	EJERCICIO 14		
A) ACTIVO NO CORRIENTE			83.040,49	15.546,51		
I. Inmovilizado intangible			571,72	0,00		
206. Aplicaciones informáticas			32.944,89	32.182,59		
2806. Amortización acumulada de aplicaciones informáticas			-32.373,17	-32.182,59		
II. Inmovilizado material			75.268,29	0,03		
211. Construcciones			64.885,27	0,00		
216. Mobiliario			84.570,34	67.155,88		
217. Equipos para procesos de información			24.649,25	20.729,29		
219. Otro inmovilizado material			942,21	942,21		
2811. Amortización acumulada de construcciones			-6.488,53	0,00		
2816. Amortización acumulada de mobiliario			-70.638,79	-67.155,88		
2817. Amortización acumulada equipos proceso de información			-21.709,28	-20.729,29		
2819. Amortización acumulada de otro inmovilizado material			-942,18	-942,18		
V. Otros activos financieros a largo plazo			7.200,48	15.546,48		
260. Fianzas constituidas a largo plazo			7.200,48	15.546,48		
B) ACTIVO CORRIENTE			302.928,04	360.614,79		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar			63.798,94	21.762,40		
1. Clientes (Colegiados)			15.234,28	5.689,28		
430. Colegiados			22.234,28	12.689,28		
490. Provisión para cuotas impagadas y reclamadas			-7.000,00	-7.000,00		
3. Deudores varios			48.564,66	16.073,12		
440. Otros deudores			48.564,66	16.073,12		
V. Inversiones financieras a corto plazo			99.057,93	99.057,93		
548. Imposición a corto plazo			38.657,93	38.657,93		
566. Depósito a corto plazo			60.400,00	60.400,00		
VI. Periodificaciones a corto plazo			612,26	301,47		
480. Gastos anticipados (servicios del 2016 facturados en el 2015)			612,26	301,47		
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes			139.458,91	239.492,99		
570. Caja, euros			124,15	92,81		
572. Bancos Popular y Santander			139.334,76	239.400,18		
TOTAL ACTIVO			385.968,53	376.161,30		
PATRIMONIO NETO Y PASIVO						
			EJERCICIO 15	EJERCICIO 14		
A) PATRIMONIO NETO			203.095,49	209.564,85		
A-1) Fondos propios			203.095,49	209.564,85		
I. Capital			11.951,04	11.951,04		
101. Fondo social			11.951,04	11.951,04		
III. Reservas			198.150,93	193.297,65		
2. Reservas voluntarias			198.150,93	193.297,65		
De Resultados anteriores			157.837,23	152.983,95		
Para Programas			3.795,26	3.795,26		
Para Inmueble			36.518,44	36.518,44		
VII. Resultado del ejercicio			-7.006,48	4.316,16		
129. Resultado del ejercicio			-7.006,48	4.316,16		
B) PASIVO NO CORRIENTE			0,00	0,00		
II. Deudas a largo plazo			0,00	0,00		
174. Acreedores a largo plazo			0,00	0,00		
C) PASIVO CORRIENTE			182.873,04	166.596,45		
II. Provisiones a corto plazo			678,96	678,96		
4999. Provisión para otras operaciones			678,96	678,96		
III. Deudas a corto plazo			672,00	771,75		
524. Acreedores a corto plazo			50,00	50,00		
555. Partidas pendientes de aplicación			622,00	721,75		
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar			169.248,75	156.106,59		
410. Acreedores por prestaciones de servicios			138.580,59	123.014,72		
Imprentas y distribuidoras			23.635,15	22.457,51		
Profesorado pendiente de pago			9.280,00	5.482,40		
Profesionales del TIPAI			13.842,82	16.251,82		
Cooperación Internacional			15.513,82	11.645,95		
Acreedores, facturas ptes.de recibir			66.311,98	67.035,31		
Reforma sede			7.104,03	0,00		
Acreedores Varios			2.892,79	141,73		
5. Pasivos por impuesto corriente			23.472,81	25.418,89		
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales			23.472,81	25.418,89		
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas			7.195,35	7.672,98		
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores			7.195,35	7.672,98		
VI. Periodificaciones			12.273,33	9.039,15		
485. Ingresos anticipados (Ingresos del 2016, recibidos en el 2015)			12.273,33	9.039,15		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO			385.968,53	376.161,30		

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2015					
Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid					
	Capital	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del Ejercicio	TOTAL
A. SALDO FINAL DEL AÑO 2013	11.951,04		183.473,30	9.887,35	205.311,69
Ajustes por errores o regulaciones 2013 y anteriores			0,00		
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2014	11.951,04		193.360,65		205.311,69
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias				4.316,16	
Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto					
Otras variaciones del Patrimonio Neto			-63,00		
C. SALDO FINAL DEL AÑO 2014	11.951,04		193.297,65	4.316,16	209.564,85
Ajustes por errores o regulaciones 2014 y anteriores			537,12		
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2015	11.951,04		198.150,93		210.101,97
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias				-7.006,48	
Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto					
Otras variaciones del Patrimonio Neto					
E. SALDO FINAL DEL AÑO 2015	11.951,04		198.150,93	-7.006,48	203.095,49
APLICACIÓN DE RESULTADOS					
Propuesta de aplicación del Resultado del ejercicio 2015					
Base de reparto					
Reservas y Capital	210.101,97				
Aplicación					
De Reservas de Resultados de Ejercicios anteriores				-7.006,48	
Capital y Reservas, inicio Ejercicio 2016	203.095,49				

NOTAS DE LA MEMORIA

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

		Año 2015	Año 2014
705 Ingresos de Colegiados		559.749,00	558.844,25
Ingresos por Cuotas	1	552.553,00	551.396,25
Ingresos por Colegiación		6.125,00	6.190,00
Ingresos por Reincorporaciones		1.071,00	1.258,00

1. Incremento del 0,16%. El importe de las cuotas se han mantenido desde 2010, sin subida, en 63 euros/semestre.

Las cuotas colegiales durante 2015 han sido las siguientes:

- ✓ 126 euros anuales distribuidos en dos cuotas semestrales de 63 euros.
- ✓ 63 euros anuales para colegiadas/os jubiladas/os, agrupada en una única cuota anual.
- ✓ Convocatoria semestral para colegiados/as desempleados/as: 54 euros semestrales (reducción aplicable previa solicitud y ajuste a los requisitos de las dos convocatorias semestrales a tal fin).

Derechos de inscripción:

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

		2015	2014
759 Ingresos por servicios diversos		196.951,69	190.589,99
Inscripciones a Cursos	2	102.360,00	111.596,72
Turno de Intervención Profesional en Adopciones Internacionales	3	23.912,50	30.692,00
Ingresos por representación	4	53,28	260,72
Uso de espacios		1.890,00	2.910,00
Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio/varios		881,40	397,85
Ingresos por formación en el empleo		1.638,69	1.892,00
Servicios a Entidades / Administración (por Formación)	5	51.695,00	35.350,00
Servicios a Entidades / Administración (por Asesoría)		14.520,82	7.490,70

2. **Inscripciones a Cursos:** Se detallan las acciones formativas realizadas en la Memoria de Gestión, Programa de Formación.
3. **TIPAI:** sigue el progresivo descenso en ingresos por bajada de solicitudes.

4. **Ingresos por representación:** compensación de gastos de desplazamiento de la Junta de Gobierno, abonados por el Consejo General, por asistencia a 2 Asambleas ordinarias.
5. En este apartado se incluyen todos los cursos realizados para entidades y/o Administración, en concepto de formación.

Se ha separado como Asesoría los ingresos por la Gestión Técnica de los proyectos en base a la convocatoria “*Todos somos raros, Todos somos únicos*”, proyecto en marcha desde junio 2014 y que se prolongará hasta octubre 2016.

GASTOS

		2015	2014	
607	Consejo General	6	-75.968,09	-75.528,65

6. **Consejo General (75.968,09€):** Importe de las cuotas pagadas al Consejo General.
Cuotas semestrales: 9,02€ / Semestre por colegiado/a y 15% colegiados/as convocatoria desempleados/as.

Derechos de colegiación: 25% de la cuota inicial o 15% de nuevas incorporaciones de desempleados/as.

		2015	2014	
620	Formación continua (bonificada)	7	-1.638,69	-1.728,00

7. **Formación del personal,** bonificada a cargo de la Fundación Tripartita (Seguridad Social).

		2015	2014	
621	Arrendamientos	8	-64.915,03	-67.715,61
	Evaristo San Miguel, 4	-47.916,00	0,00	
	Gran Vía, 16 (6º Izq.)	-8.392,84	-34.554,88	
	Gran Vía, 16 (3º Dch.)	-8.606,19	-34.160,73	

8. **Arrendamientos:** El contrato de alquiler de Evaristo San Miguel se firmó con fecha 15 de diciembre de 2014, logrando un periodo de carencia hasta el 1 de febrero 2016, lo que permitió ir acondicionando el local, manteniendo la sede de Gran Vía hasta el traslado que se realizó a finales de marzo 2015.

		2015	2014	
622	Reparaciones y conservación	9	-543,79	-701,19

9. **Reparaciones y conservación:** Reparaciones menores de mantenimiento. No se incluye en esta partida la reforma de la nueva sede.

		2015	2014
623	Servicios de profesionales independientes	-91.987,64	-92.515,20
	Asesoría Legal	-6.529,68	-6.529,68
	Asesoría Fiscal - Laboral (Gestoría)	-2.479,32	-2.479,32
	Formadores	-82.078,64	-83.506,20
	Servicios de otros profesionales	-900,00	0,00

		2015	2014
624	Transportes	-1.025,78	-1.167,16

		2015	2014
625	Primas de seguros	-30.746,31	-30.072,27
	Seguros generales	-2.616,92	-2.904,98
	Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados	10 -28.129,39	-27.167,29

10. Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados.

Seguros Generales: Además del Seguro General de la sede, incluye Seguro del Cuerpo de Voluntarios, actividades de Formación y Accidentes de la Junta.

		2015	2014
627	Publicaciones	-70.396,46	-68.830,51
	Imprenta Revista (3 números)	11 -24.660,13	-25.783,57
	Envíos Revista	11 -11.788,30	-11.259,64
	Memoria 2014	0,00	-3.704,30
	Agenda 2016	-23.462,16	-23.510,54
	Catálogo de Formación	-726,00	-363,00
	Otros envíos (convocatorias)	12 -9.759,87	-4.209,46

11. **Imprenta y envíos de Revistas:** se han editado 2 de los 3 números correspondientes a 2015 (74 y 75). El coste del 76, editado ya a primeros de 2016, es el previsto. Disminuye en función del número de páginas, que ha sido inferior en 2015.

12. **Otros envíos:** Además de las dos convocatorias de Asambleas Ordinarias, se envió otra para la Asamblea Extraordinaria de 24 de junio y para elecciones a la Comisión de Recursos.

		2015	2014
628	Suministros	13 -15.783,10	-16.815,72
	Electricidad	-5.010,10	-3.270,79
	Teléfono	-7.257,78	-9.023,48
	Gas	-3.272,53	-4.521,45
	Agua	-242,69	0,00

13. **Suministros:** Descenso de un 6,14%. En la nueva sede no se dispone de gas (el importe que figura corresponde a Gran Vía).

		2015	2014
629	Otros servicios	-34.788,72	-35.890,97
	Trabajos de imprenta	-3.220,55	-4.254,52
	Renting fotocopiadora y mantenimiento	14 -7.136,95	-6.141,10
	Mantenimiento equipos y aplicaciones (contable y gestión)	-4.996,82	-4.887,98
	Alojamiento y mantenimiento web	15 -541,33	-2.524,52
	Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	-1.061,43	-1.037,59
	Limpieza (empresa externa)	-11.425,54	-11.281,44
	Gastos puntuales de actividades	0,00	-1.347,80
	Carnets de los colegiados	-607,95	-1.144,71
	Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	16 -2.676,66	-1.878,70
	Asesoría adaptación a la LOPD	-907,50	0,00
	Otros servicios	-2.213,99	-1.392,61

14. **Renting de fotocopiadora y mantenimiento:** Incremento de un 16,22%. A finales de 2015 se renegoció el mantenimiento de la máquina para mayor optimización.
15. **Alojamiento y Mantenimiento Web:** el año anterior incluía el resto de la realización de la nueva página para la Revista Trabajo Social Hoy, iniciada en 2013 y que finalizó en 2014.
16. **Sello Compromiso con la Excelencia EFQM:** incluye 60% de la parte de certificación con AENOR (bianual).

		2015	2014
640	Sueldos y Salarios	-249.345,50	-245.833,69
	Equipo permanente	-242.144,10	-240.182,51
	Contrataciones temporales (1 puesto)	17 -7.201,40	-5.651,18
		2015	2014
642	Seguridad Social a cargo del Colegio	-77.605,93	-76.741,53
	Equipo permanente	-75.486,96	-74.784,05
	Contrataciones temporales (1 puesto)	-2.118,97	-1.957,48

17. **Sueldos y Salarios:** contratación para la Gestión Técnica de los proyectos de la convocatoria "Todos somos raros, todos somos únicos", hasta julio 2015.

		2015	2014
649	Otros gastos sociales	-9.393,71	-9.475,40
	Gastos de Representación (incluye desplazamientos Junta y Comités)	-1.568,67	-2.894,76
	Formadores (Dietas y Desplazamientos)	-5.798,12	-3.665,48
	Encuentros con colegiados/ as	-2.026,92	-2.915,16

		2015	2014
650	Pérdidas por cuotas incobrables	-7.461,50	-5.166,00
	Bajas Morosas	18 -7.461,50	-5.166,00
	Incobrable cubierto con provisión	7.000,00	7.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas	-7.000,00	-7.000,00

18. **Bajas Morosas:** la provisión para cuotas incobrables se mantiene.

		2015	2014
659	Otros gastos	-10.479,27	-11.480,42
	Material de oficina	-1.568,72	-1.943,39
	Correos y comunicaciones	-1.170,28	-914,47
	Participación en Redes (Cuotas)	19 -5.500,00	-5.680,00
	Gastos Varios	-2.240,27	-2.942,56

19. **Participación en Redes:** Unión Interprofesional (5.100€) Comité Español de Bienestar Social (200€) Red Madrileña de Lucha contra la Exclusión Social (EAPN) (200€).

		2015	2014
678	Gastos excepcionales	-10.629,11	-3.859,77
	0,7% Cooperación al Desarrollo	-3.867,87	-3.859,77
	Traslado y puesta en marcha nueva sede	20 -6.761,24	0,00

20. **Traslado y puesta en marcha nueva sede:** incluye mudanza, traslado y reconfiguración equipos (centralita, datos) y otros.

		2015	2014
680	Amortización del inmovilizado intangible	-190,58	0,00
	Amortización de Aplicaciones Informáticas	-190,58	0,00
681	Amortización del inmovilizado material	-10.951,43	-1.080,16
	Amortización del mobiliario	21 -3.482,91	-551,51
	Amortización Equipos Proceso Información	-979,99	-528,65
	Amortización construcciones (reforma sede)	22 -6.488,53	0,00

21. **Amortización mobiliario:** sobre inversión 2015 al 20% (5 años).

22. **Amortización construcciones:** amortización al 10%.

Resultados financieros		2015	2014
769	Ingresos financieros	993,47	1.478,40
669	Gastos Financieros	-850,00	-994,23

BALANCE

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

INMOVILIZADO INTANGIBLE: 571,72 €				
	Saldo inicial 1.1.2015	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2015
Aplicaciones informáticas	32.182,59	762,30	--	32.944,89
	Saldo inicial 1.1.2015	Amort.2015	Bajas	Saldo final 31.12.2015
Amortización acumulada	-32.182,59	-190,58	--	-32.373,17

1. Aplicaciones Informáticas (valor real: 571,72).

INMOVILIZADO MATERIAL: 75.268,29 €				
	Saldo inicial 1.1.2015	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2015
Construcciones	--	64.885,27	--	64.885,27
Mobiliario	67.155,88	17.414,56	--	84.570,34
Equipos proceso información	20.729,29	3.919,96	--	24.649,25
Otro inmov.mat.	942,21	--	--	942,21
Amortización acumulada	Saldo inicial 1.1.2015	Amort.2015	Bajas	Saldo final 31.12.2015
A.A. Construcciones	--	-6.488,53	--	-6.488,53
A.A. Mobiliario	-67.155,88	-3.482,91	--	-70.638,79
A.A. Equipos proceso inform.	-20.729,29	-979,99	--	-21.709,28
A.A. otro Inmov. Material	-942,18	--	--	-942,18

2. Construcciones (reforma sede) valor real: 58.396,74 €

Adecuación sede.

3. Mobiliario (valor real: 13.931,55)

Compras: sillas aulas, mobiliario de archivo, office, recepción y puestos.

4. Equipos proceso de información (valor real: 2.939,97)

Compras: portátil, 2 discos externos, totalmente amortizados.

5. Otro inmovilizado material (valor real: 0,00, todo amortizado)

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO: 7.200,48 €				
	Saldo inicial 1.1.2015	Altas	Bajas	Saldo final 31.12.2015
Fianzas a L/Plazo	15.546,48	--	8.346,00	7.200,48

6. Fianzas constituidas a largo plazo

Devolución fianzas contratos de la sede de Gran Vía. En 2014 se constituyó la fianza por el alquiler a 5 años de la nueva sede de Evaristo San Miguel, 4

ACTIVO CORRIENTE

7. Colegiados

Saldo inicial al 1 de enero de 2015: 12.689,28€. Corresponde íntegramente a cuotas del año 2014, ya que se había dado por incobrable toda la deuda de años anteriores. Cobrado a lo largo del 2015: 5.227,28€ (el 41,19%). Incobrable: 7.461,50€, de lo que se había cubierto con provisión 7.000,00€. El impago (7.461,50€) está en torno al 1,35% de los ingresos por cuotas 2014.

Cuotas del año 2015: El importe de recibos pendientes aumentó desde la entrada en vigor a mediados de 2014 de la norma bancaria SEPA y debido al cierre de sucursales que supone la reenumeración de los códigos IBAN.

8. Gastos anticipados

Seguros abonados en 2015, cuyo vencimiento finaliza en 2016 y algunos gastos correspondientes al 6º Congreso Trabajo Social Madrid.

PATRIMONIO NETO

9. Fondos propios

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

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

10. Reservas de Resultados de Ejercicios Anteriores

El resultado del ejercicio 2015 (pérdidas), disminuirá la Reserva de Resultados Anteriores en 7.006,48€.

PASIVO CORRIENTE

11. Reforma sede

Importe pendiente de la finalización de la reforma.

12. Acreedores varios

Facturas recibidas, pendientes de pago al cierre.