

SECCIÓ DE SUPORT A ENTITATS ESPORTIVES

CONSELL CATALÀ DE L'ESPORT
Av. Països Catalans, 12
08950 Esplugues de Llobregat

 CONSELLESPORTIU PLA DE L'ESTANY	CONSELL ESPORTIU ENTRADA: SORTIDA: 1200 DATA: 28-11-2018
 Generalitat de Catalunya Departament d'Agricultura, Ramaderia, Pesca, Alimentació i Medi Natural Oficina Comarcal del Pla de l'Estany	
Núm. E 0054 - <u>1828</u> /	
Data <u>28 NOV 2018</u> Hora <u>12:15</u>	
Registre d'entrada	

Benvolgut/a;

Des del Consell Esportiu del Pla de l'Estany li fem tramesa de la documentació corresponent a la rendició de comptes del curs 2017/2018.

A continuació es llisten els documents entregats:

- Certificació de components de la comissió directiva
- Convocatòria i acta Assemblea general Ordinària del curs 16-17 indicant nomenament dels verificadors comptables del curs 17-18.
- Convocatòria Assemblea general Ordinària 17-18
- Acta Assemblea General Ordinària 17-18. Comprèn certificació relativa al nomenament de verificadors 18-19
- Certificació d'acord d'assemblea general
- Informe de verificació
- Balanç de situació, compte de resultats, liquidació del pressupost 17-18, memòria econòmica, pressupost del curs 18/19.
- Memòria esportiva 17/18

Esperem haver complert amb les nostres obligacions i restem a l'espera de rebre el comunicat informant de la correcte presentació de la rendició de comptes 17-18.

El Saluda atentament,



CONSELLESPORTIU
PLA DE L'ESTANY

Joan Josep Verdaguer i Gironès
President
Consell Esportiu del Pla de l'Estany

Banyoles, 28 de novembre de 2018

**COMPTES ANUALS
ABREUJATS**

de 01 / 09 / 2017 a 31 / 08 / 2018



CONSELLESPORTIU
PLA DE L'ESTANY

BALANÇ DE SITUACIÓ
ABREUJAT

a 31 / 08 / 2018

ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) ACTIU NO CORRENT		2.306,40	31.765,95
I. Immobilitzat intangible		0,00	0,00
1. Concessions administratives			
2. Aplicacions informàtiques			
3. Drets sobre béns cedits en ús gratuïtament			
4. Altres immobilitzats intangibles			
5. Acomptes			
II. Immobilitzat material		0,00	31.765,95
1. Terrenys i construccions		21.731,83	21.731,83
2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		1.359,17	1.359,17
3. Mobiliari i equips per a processaments d'informació	5	19.235,54	19.235,54
4. Altre immobilitzat material			
5. Inmobilitzacions materials en curs i acomptes		-42.326,54	-10.560,59
III. Inversions immobiliàries		0,00	0,00
1. Terrenys i béns naturals			
2. Construccions			
IV. Béns del patrimoni cultural		0,00	0,00
1. Béns immobles			
2. Arxius, biblioteques i museus			
3. Béns mobles			
4. Acomptes			
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		0,00	0,00
1. Instruments de patrimoni			
2. Crèdits a entitats			
3. Valors representatius de deute			
VI. Inversions financeres a llarg termini		2.306,40	0,00
1. Instruments de patrimoni			
2. Crèdits a tercers			
3. Valors representatius de deute			
4. Altres actius financers			
VII. Actius per impost diferit			
B. ACTIU CORRENT		150.997,31	141.384,17
I. Existències			
II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		125.209,86	66.120,60
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	6	31.355,90	39.279,36
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades			
3. Patrocinadors			
4. Altres deutors	6	93.853,96	26.841,24
5. Personal			
6. Actius per impost corrent			
7. Altres crèdits amb les administracions públiques	6		
8. Fundadors i socis per desemborsaments pendents			
III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		0,00	0,00
1. Instruments de patrimoni			
2. Crèdits a entitats			
3. Valors representatius de deute			
4. Altres actius financers			
IV. Inversions financeres a curt termini		0,00	0,00
1. Instruments de patrimoni			
2. Crèdits a tercers			
3. Valors representatius de deute			
4. Altres actius financers		0,00	0,00
V. Periodificacions a curt termini			
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents		25.787,45	75.263,57
1. Tresoreria		25.787,45	75.263,57
2. Altres actius líquids equivalents			
TOTAL ACTIU (A+B)		153.303,71	173.150,12



PRESIDENT




SECRETARI



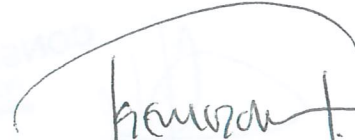
TRESORER

PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
A) PATRIMONI NET		120.557,69	120.560,33
A-1) Fons propis		120.557,69	120.560,33
I. Fons dotacionals o fons socials		120.560,33	124.812,86
1. Fons dotacionals o fons socials	8	120.560,30	124.812,86
2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar			
II. Fons especials			
III. Excedents d'exercicis anteriors		0,00	0,00
1. Romanent			
2. Excedents negatius d'exercicis anteriors			
IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries			
V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		-2,64	-4.252,53
VI. Aportacions per a compensar pèrdues			
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments		0,00	0,00
1. Subvencions oficials de capital			
2. Donacions i llegats de capital			
3. Altres subvencions, donacions i llegats			
4. Ingressos fiscals a distribuir			
B) PASSIU NO CORRENT		0,00	0,00
I. Provisions a llarg termini			
II. Deutes a llarg termini		0,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a llarg termini			
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini			
IV. Passius per impost diferit			
V. Periodificacions a llarg termini			
C) PASSIU CORRENT		32.746,02	52.589,79
I. Provisions a curt termini			
II. Deutes a curt termini		0,00	-2.406,40
1. Deutes amb entitats de crèdit			
2. Creditors per arrendament financer			
3. Altres deutes a curt termini		0,00	-2.406,40
III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini			
IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar		32.138,28	54.996,19
1. Proveïdors	7	607,74	0,00
2. Creditors varis	7	18.516,99	31.772,42
3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		-37,09	13.074,78
4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les administracions públiques	7	13.658,38	10.148,99
5. Acomptes d'usuaris			
V. Periodificacions a curt termini			
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		153.303,71	173.150,12



CONSELL ESPORTIU
 PLA DE L'ESTANY
 PRESIDENT


 SECRETARI


 TRESORER

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES ABREUJAT

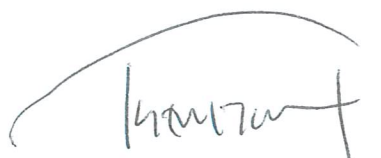
de 01/09/2017 a 31/08/2018

	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI N	EXERCICI N-1
1. Ingressos per les activitats		478.159,59	368.025,33
a) Vendes i prestacions de serveis		350.453,03	243.563,87
b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic			
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions			
d) Subvencions oficials a les activitats	11	127.706,56	124.461,46
e) Donacions i altres ingressos per a activitats			
f) Altres subvencions, donacions i llegats de l'exercici incorporats al resultat de l'exercici			
g) Reintegrant de subvencions, donacions i llegats rebuts			
2. Ajuts concedits i altres despeses		0,00	0,00
a) Ajuts concedits			
b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern			
3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació			
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu			
5. Aprovisionaments		-67.684,35	-46.200,14
a) Consums i deteriorament d'existències		-18652,97	-18.661,79
b) Treballs realitzats per altres entitats		-49.031,38	-27.538,35
6. Altres ingressos de les activitats		0,00	0,00
a) Ingressos per arrendaments			
b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
7. Despeses de personal	10	-359.364,26	-292.345,30
8. Altres despeses d'explotació		-39.097,09	-34.125,47
a) Serveis exteriors		-39.097,09	-34.125,47
a ₁) Recerca i desenvolupament			
a ₂) Arrendaments i cànon			
a ₃) Reparacions i conservació			
a ₄) Serveis professionals independents		-4.998,54	-4.342,92
a ₅) Transports			
a ₆) Primes d'assegurances		-12.784,53	-10.112,26
a ₇) Serveis bancaris		-806,14	-799,47
a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-6.024,07	-8.719,29
a ₉) Subministraments		-2.118,54	-1.709,15
a ₁₀) Altres serveis		-12.365,27	-8.442,38
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats			
d) Altres despeses de gestió corrent			
9. Amortització de l'immobilitzat	5	-12.111,93	0,00
10. Subvencions, donacions i llegats traspasats al resultat			
11. Excés de provisions			
12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		0,00	0,00
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultats per alienacions i altres			
13. Altres resultats		95,40	27,12
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-2,64	-4.618,46
14. Ingressos financers		0,00	365,93
15. Despeses financeres			
16. Variació de valor raonable en instruments financers			
17. Diferències de canvi		0,00	0,00
18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultats per alienacions i altres			
II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		0,00	365,93
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)		-2,64	-4.252,53
19. Impostos sobre beneficis			
IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)		-2,64	-4.252,53


CONSELL ESPORTIU
 PLA DE L'ESTANY

 PRESIDENT


 SECRETARI


 TRESORER

MEMÒRIA ABREUJADA

EXERCICI ECONÒMIC

de 01 / 09 / 2017 a 31 / 08 / 2018

1. Activitat de l'entitat

El Consell Esportiu del Pla de l'Estany té com a principal objectiu el foment, la promoció i l'organització de l'activitat esportiva en edat escolar en l'àmbit territorial de la comarca del Pla de l'Estany

Descripció específica dels ajuts atorgats:

- Subvenció Ajuntaments 4.600,00€
- Subvenció Consell Comarcal (Conveni) 17.500,00€
- Subvenció Diputació de Girona 19.000,00€
- Subvenció Generalitat de Catalunya 79.729,56€
- Altres Subvencions Esport i Barris 6.877,00€

Els 127.706,56€ han estat invertits íntegrament en la promoció i desenvolupament d'activitats esportives en edat escolar doncs, segons els estatuts, és l'àmbit de treball del Consell Esportiu del Pla de l'Estany. Aquests ajuts garanteixen substancialment la reducció del cost d'inscripció de les activitats per a tots/es els nens/es per igual. Pel que fa a la contractació de personal dir que en aquest curs 2017 – 2018, s'ha incrementat en comparació en el curs anterior.

PARTICIPACIONS PROGRAMES ESPORTIUS

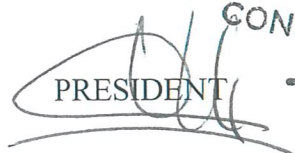
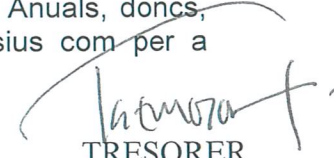
Activitats monoesportives intercentres PCEE	2106
Activitats poliesportives intercentres PCEE	2961
Competicions i lligues monoesportives JEEC	2108
Competicions i lligues poliesportives JEEC	86
Activitats de formació per al PCEE	203
Activitats de formació per al JEEC	30
Activitats de Joc Net, Valors i Hàbits saludables	5520
Nombre total de participants (M + F)	13.014

Pel que fa al personal contractat des del Consell Esportiu la Comissió Directiva aprovà mantenir una certa paritat en la contractació de personal tècnic esportiu. Amb aquesta mesura es considerava que indirectament també beneficiava i feia augmentar la participació de nenes ja que el vincle i relació que s'establia durant les sessions setmanals feia que el cap de setmana i durant les trobades i competicions aquesta relació ajudava i facilitava la participació de nenes.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

1. Imatge fidel:

No s'han deixat d'aplicar les disposicions legals en matèria de comptabilitat a que es refereix el Decret 259/2008, de 31 de desembre, pel qual s'aprova les normes d'adaptació del Pla General de Comptabilitat a les entitats sense ànim de lucre. No és necessari incloure informació addicional a la facilitada en els estats comptables i la present Memòria que integren aquest Comptes Anuals, doncs, segons entén la Junta del Consell, són suficientment expressius com per a

 PRESIDENT
 
 SECRETARI
  TRESORER

mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Entitat.

2. Principis comptables no obligatoris aplicats.

Tant en el desenvolupament del procés comptable del present exercici econòmic, com en la confecció dels presents Comptes Anuals, no s'ha vulnerat cap principi comptable obligatori dels esmentats en l'article 38 del Codi de Comerç.

3. Comparació de la informació.

S'ha mantingut l'estructura del Balanç i el Compte de Pèrdues i Guanyos.

Observem com, hi ha hagut un augment dels ingressos per prestacions de serveis respecte l'exercici anterior. A l'any anterior els ingressos van ésser de 243.563,87€ i, aquest any són de 350.453,03€.

Alhora també cal destacar que s'han augmentat la majoria de les partides de despeses generals, i en la partida de despeses al personal s'han generat amb un total de 359.364,26€ en vist l'exercici anterior que eren de 292.345,30€.

4. Elements recollits en diverses partides.

No existeixen elements patrimonials de l'Actiu o Passiu que figurin en més d'una partida del Balanç.

5. Canvis en criteris comptables.

En el present exercici, no s'ha realitzat altres canvis en criteris comptables .

6. Correcció d'errors.

No s'han detectat errors existents al tancament de l'exercici que obliguin a reformular els comptes.

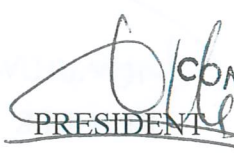
3. Aplicació de resultats

La proposta de distribució de resultats és la següent:

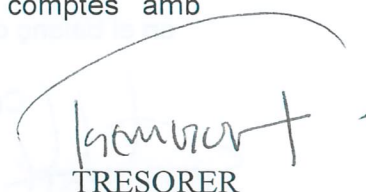
Bases de repartiment	Import
Pèrdua de l'exercici	- 2,64
Aplicació a	Import
Disminució del fons social	- 2,64
Fons especials	
Romanent	
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	

4. Normes registre i valoració

S'han aplicat els següents criteris comptables, en els comptes amb moviments durant l'exercici:

  **CONSELLESPORTIU**
PRESIDENT PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER

1. Immobilitzat intangible:

Es valoraran a preu d'adquisició o cost de producció i la seva amortització es calcularà en funció de la vida útil estimada.

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

*2. Immobilitzat material:**a) Cost*

L'immobilitzat material figura comptablement valorat a preu d'adquisició.

Les despeses de conservació i manteniment de l'exercici es carreguen a pèrdues i guanyos. L'Entitat considerarà les despeses d'ampliació i millora com un major valor de l'immobilitzat quan contribueixen a incrementar la seva vida útil.

S'ha produït durant l'exercici partides que poden ser considerades, segons el parer de l'Administració de l'entitat, com ampliació, modernització o millora de l'immobilitzat material.

No s'han realitzat treballs de l'entitat per al seu immobilitzat.

b) Amortitzacions

Les amortitzacions s'han establert de manera sistemàtica i racional en funció de la vida útil dels béns i del seu valor residual, atenent a la depreciació que normalment sofreixen pel seu funcionament, ús i gaudi, sense perjudici de considerar també l'obsolescència tècnica o comercial que pogués afectar-los. S'ha amortitzat de forma independent cada part d'un element de l'immobilitzat material i de forma lineal:

	Anys de vida útil estimada
Instal·lacions tècniques i maquinaria	8
Mobiliari i estris	10
Equips per a processos d'informació	4

c) Arrendaments financers

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat. En cas que, en exercicis futurs, existissin moviments per incloure dins d'aquesta categoria, es valorarien segons els criteris que es proposen des del marc legal de la comptabilitat.

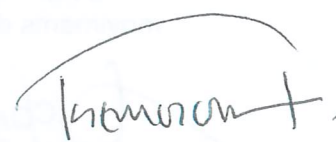
3. Terrenys i construccions qualificats com inversions immobiliàries:

No hi ha terrenys ni construccions qualificades com inversions immobiliàries en el balanç de l'entitat.


PRESIDENT


CONSELLESPORTIU
PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER

4. Permutes:

Durant l'exercici no s'ha produït cap permuta de caràcter comercial ni no comercial.

5. Instruments financers:

a) Criteris emprats per a la qualificació i valoració de les diferents categories d'actius financers.

Els actius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

1. Actius financers a cost amortitzat

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat. En cas que, en exercicis futurs, existissin moviments per incloure dins d'aquesta categoria, es valorarien segons els criteris que es proposen des del marc legal de la comptabilitat.

2. Actius financers mantinguts per negociar

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat. En cas que, en exercicis futurs, existissin moviments per incloure dins d'aquesta categoria, es valorarien segons els criteris que es proposen des del marc legal de la comptabilitat.

3. Actius financers a cost

Es valoren inicialment al cost, que equival al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que li han estat directament atribuïbles.

b) Criteris emprats per la qualificació i valoració de les diferents categories de passius financers.

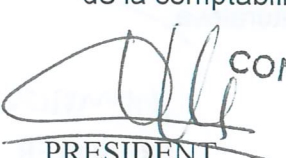
Els passius financers, a efectes de la seva valoració, s'han classificat en alguna de les següents categories:

1. Passius financers a cost amortitzat

Els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment pel cost, que equival al valor raonable de la contraprestació rebuda ajustat pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles; no obstant, aquests últims, així com les comissions financeres que es carreguen a l'entitat quan s'originen els deutes amb tercers s'han registrat en el compte de pèrdues i guanys en el moment del seu reconeixement inicial.

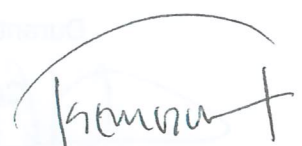
2. Passius financers mantinguts per negociar

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat. En cas que, en exercicis futurs, existissin moviments per incloure dins d'aquesta categoria, es valorarien segons els criteris que es proposen des del marc legal de la comptabilitat.


PRESIDENT


CONSELL ESPORTIU
PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER

Fluxos d'efectiu a pagar segons les noves condicions.

c) Instruments de patrimoni net propi en poder de l'entitat:

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat. En cas que, en exercicis futurs, existissin moviments per incloure dins d'aquesta categoria, es valorarien segons els criteris que es proposen des del marc legal de la comptabilitat.

6. Existències:

Les existències (mercaderies) s'han de comptabilitzar a preu d'adquisició. En cas que el valor de mercat sigui inferior a aquest preu, es realitza la corresponent correcció valorativa dotant la provisió necessària.

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

7. Transaccions en moneda estrangera:

No existeixen transaccions en moneda estrangera.

8. Impost sobre beneficis:

El Consell Esportiu no està exempt de l'Impost de Societats.

9. Ingressos i despeses: prestacions de serveis realitzats per l'empresa.

Com a norma general els ingressos i despeses s'imputen en funció del corrents real d'aquests o tant bon punt es coneixen, amb independència del moment del cobrament o pagament.

10. Provisions i contingències:

S'aplicarien sobre saldos deutors quan fos necessari i seguint el criteri de prudència valorativa.

No hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

11. Despeses de personal: compromisos per pensions:

Les despeses de personal inclouen tots els sous i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries meritades en cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o sous variables i les seves despeses associades.

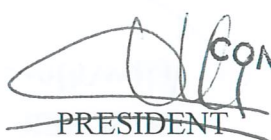
L'empresa no realitza retribucions a llarg termini al personal.

12. Subvencions, donacions i llegats:

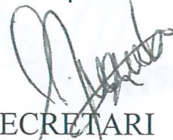
Les rebudes de les diferents administracions per al desenvolupament de les seves activitats s'imputen directament a resultats de l'exercici.

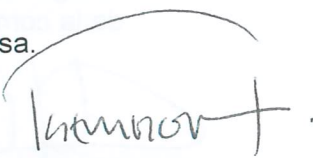
13. Combinacions de negocis:

Durant l'exercici no s'han realitzat operacions d'aquesta naturalesa.


PRESIDENT


CONSELL ESPORTIU
PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER

14. Negocis conjunts:

No existeix cap activitat econòmica controlada conjuntament amb una altra persona física o jurídica.

15. Transaccions entre parts vinculades:

Les transaccions entre parts vinculades, en cas d'haver-n'hi, es valoraran sempre a preus de mercat.

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL, INTANGIBLE I INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

1. Durant l'exercici les diferents partides de l'actiu immobilitzat han experimentat els següents moviments:

	Saldo inicial	Entrades	Sortides	Saldo final
I. Intangible	9.866,00	0,00	0,00	9.866,00
A.A.I. Intangible	(9.866,00)	0,00	0,00	(9.866,00)
I. Material	42.326,54	0,00	0,00	42.326,54
A.A.I. Material	(10.560,59)	(31.765,95)	0,00	(42.326,54)
TOTAL...	0,00	31.765,95	0,00	0,00

2. Arrendaments financers i altres operacions de naturalesa similar sobre actius no corrents:

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat

6. ACTIUS FINANCERS

A continuació es mostra el valor en llibres de cadascuna de les categories d'actius financers senyalades en la norma de registre i valoració novena:

a) Actius financers a llarg termini:

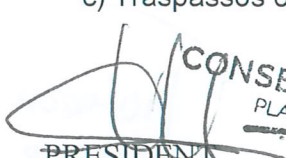
En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

b) Actius financers a curt termini:

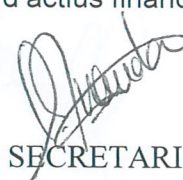
Dins d'aquest apartat la principal partida correspon a les subvencions a rebre de les diferents administracions que han estat comptabilitzades dins de l'exercici però que a 31 d'agost encara estan pendents de cobrar per un import de 93.853,96 euros.

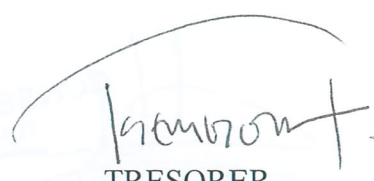
Tanmateix, hi ha un saldo deutor de 31.355,90 euros corresponent a clients pendents de cobrar.

c) Traspassos o reclassificacions d'actius financers:


PRESIDENT


CONSELL ESPORTIU
PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

2. Correccions per deterioració del valor originades pel risc de crèdit:

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

3. Valor raonable i variacions en el valor d'actius financers valorats a valor raonable:

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat

4. Empreses del grup, multigrup i associades:

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat

7. PASSIUS FINANCERS

Informació sobre els passius financers de la societat:

a) Passius financers a llarg termini:

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat

b) Passius financers a curt termini:

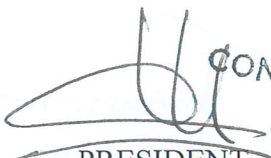
	Venciments en anys						TOTAL
	1	2	3	4	5	Més de 5	
D. Entitats credit							0,00 €
C. Arrend. Financer							0,00 €
Altres deutes							0,00 €
D. Emp grup o assoc.							0,00 €
C. Comerc. No corrents							0,00 €
C. Comerc i altres	18.479,90 €						18.479,90 €
Proveïdors	607,74 €						607,74 €
Altres creditors	13.658,38 €						13.658,38 €
Deutes especials							0,00 €
TOTAL	32.746,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.746,02 €

No existeixen deutes amb garantia real.

8 . FONS PROPIS

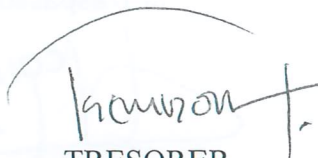
1. La composició i el moviment de les partides que formen el capital social és la següent:

	Saldo inicial
Fons Social	124.812,86
Pèrdua de l'exercici	-4.252,53
Saldo final	120.560,33


PRESIDENT


CONSELLESPORTIU
PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER

9. SITUACIÓ FISCAL

D'acord amb la Llei 27/2014 de 27 de novembre del Impost de Societats, els contribuents estaran obligats a presentar la declaració en lloc i forma segons si compleixen els requisits en l'article 124 de la Llei.

10. INGRESSOS I DESPESES

A continuació es detalla el desglossament de la partida del compte de pèrdues i guanys de:

COMPOSICIÓ DE LES CÀRREGUES SOCIALS:

Seguretat Social a càrrec de l'empresa	89.041,60
Altres despeses socials	1.601,37
Total Càrregues Socials:	90.642,97

VARIACIÓ DE LES PROVISIONS DE L'ACTIVITAT:

No ha existit cap tipus de provisió.

AJUDES MONETÀRIES

Convé aclarir que l'import assignat com a ajuda monetària correspondria a subvencions lliurades a entitats esportives o centres educatius que han participat en les activitats programades pel Consell. Aquestes subvencions però, han estat majoritàriament en forma de material esportiu.

IMPORT XIFRA DE NEGOCIS DE LES ACTIVITATS MERCANTILS

El Consell Esportiu del Pla de l'Estany no realitza cap activitat mercantil

INGRESSOS DE PATROCINADORS

En l'exercici 2017-2018 no hem rebut cap ingrés per part de patrocinadors.

11. SUBVENCIONS, DONACIONS Y LLEGATS

S'han imputat a resultat de l'exercici tancat a 31/08/2018 les següents subvencions i patrocinis:

Origen	Import
Ajuntaments	4.600,00€
Consell Comarcal (Conveni)	17.500,00€
Diputació de Girona	19.000,00€
Generalitat de Catalunya	79.729,56€
Altres subvencions	6.877,00€
TOTAL...	127.706,56€

PRESIDENT

CONSELL ESPORTIU
PLA DE L'ESTANY

SECRETARI

TRESORER

12. OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES

En aquest exercici no hi ha cap partida a considerar en aquest apartat.

13. ALTRA INFORMACIÓDESGLOÇ DEL PERSONAL PER CATEGORIES

<u>CATEGORIA</u>	<u>HOMES</u>	<u>DONES</u>
DIRECTOR EXECUT	1	
COORDIN. ACTIVI	1,01	
MONITOR	1,03	3,15
OFICIAL ADMINIST	1,02	
COORDINADOR PROJ	2,14	
COORDINADOR GRUP		0,87
CAP DEPARTAMENT	0,56	
TECNIC DE GESTIO	0,84	
TOTAL	7,60	4,02

No existeixen retribucions de cap tipus als membres de la Junta Directiva.

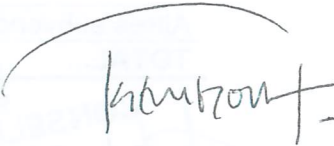
Han existit canvis en la Junta Directiva:

No han existit canvis en la Comissió Directiva.


PRESIDENT


CONSELLESPORTIU
PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER

14. ESTAT DE CANVI DEL PATRIMONI NET

	Fons	Excedents exercicis anterior	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per compensar pèrdues	Subvencions, donacions i legats rebuts	TOTAL
	Pendent de desemborsar						
A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2	Total						
I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors							0,00
II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors							0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1	124.812,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.812,86
I. Excedent de l'exercici	-4.252,53			0,00			-4.252,53
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)							0,00
4. Altres aportacions							0,00
III. Altres variacions del patrimoni net							0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1	120.560,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.560,33
I. Ajustaments per canvis de criteri N-1							0,00
II. Ajustaments per errors N-1							0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N	120.560,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.560,33
I. Excedent de l'exercici	-2,64			0,00			-2,64
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)							0,00
4. Altres aportacions							0,00
III. Altres variacions del patrimoni net							0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY N	120.557,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.557,69

PRESIDENT

CONSELL ESPORTIU
PLA DE L'ESTANY

SECRETARI

TRESORER

15. LIQUIDACIÓ PRESSUPOST EXERCICI 2017-2018

DESPESES

CONCEPTE	PREVIST	REAL	DIFERÈNCIA
Trofeus i obsequis	5.296,50 €	3.824,77 €	-1.471,73 €
Material esportiu	3.647,25 €	1.654,14 €	-1.993,11 €
Aprovisionaments i lloguers	8.123,61 €	8.973,07 €	849,46 €
Avituallament	3.574,81 €	2.307,23 €	-1.267,58 €
Contractació de serveis i activitats	29.321,15 €	49.031,38 €	19.710,23 €
Assessories	4.800,00 €	4.998,54 €	198,54 €
Quotes inscripció - Formació	250,00 €	110,00 €	-140,00 €
Assegurances	10.983,61 €	12.784,53 €	1.800,92 €
Despeses bancàries	651,68 €	806,14 €	154,46 €
Publicitat i promoció	9.586,46 €	6.024,07 €	-3.562,39 €
Telèfon	1.706,00 €	2.118,54 €	412,54 €
Material oficina	2.200,00 €	1.968,33 €	-231,67 €
Transports i desplaçaments	6.603,95 €	8.709,24 €	2.105,29 €
Correus i missatgeria	50,00 €	4,40 €	-45,60 €
Personal de gestió	73.001,91 €	71.289,70 €	-1.712,21 €
Seguretat social personal gestió	23.738,85 €	23.084,68 €	-654,17 €
Personal activitats	170.274,00 €	198.896,47 €	28.622,47 €
Seguretat social personal activitats	56.498,01 €	65.956,92 €	9.458,91 €
Despeses socials	2.270,00 €	1.601,37 €	-668,63 €
Col·laboracions entitats	0,00 €	21,48 €	21,48 €
Despeses varies	40,00 €	108,42 €	68,42 €
Compra de material inventeriable	350,00 €	1.893,76 €	1.543,76 €
Amortització material inventeriable	2.183,78 €	12.111,93 €	9.928,15 €
TOTAL	415.151,57 €	478.279,11 €	63.127,54 €

INGRESSOS

CONCEPTE	PREVIST	REAL	DIFERÈNCIA
Prestació de serveis	145.766,42 €	154.113,69 €	8.347,27 €
Quotes inscripció	125.427,00 €	189.884,06 €	64.457,06 €
Subvenció GenCat - Gestió	16.500,00 €	15.946,05 €	-553,95 €
Subvenció GenCat - JEEC	38.107,40 €	35.161,00 €	-2.946,40 €
Subvenció GenCat - PCEE	34.375,00 €	28.622,51 €	-5.752,49 €
Subvenció Diputació de Girona	19.800,00 €	19.000,00 €	-800,00 €
Subvenció Dipsalut	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subvenció Consell Comarcal	17.500,00 €	17.500,00 €	0,00 €
Subvenció Ajuntaments	5.898,75 €	4.600,00 €	-1.298,75 €
Altres subvencions	6.877,00 €	6.877,00 €	0,00 €
Patrocinadors	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ingressos financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altres ingressos	4.900,00 €	6.572,16 €	1.672,16 €
TOTAL	415.151,57 €	478.276,47 €	63.124,90 €

RESULTAT

CONCEPTE	PREVIST	REAL	DIFERÈNCIA
DESPESES	415.151,57 €	478.279,11 €	63.127,54 €
INGRESSOS	415.151,57 €	478.276,47 €	63.124,90 €
TOTAL	0,00 €	-2,64 €	-2,64 €

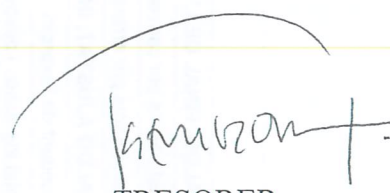
PRESIDENT

SECRETARI

TRESORER



CONSELL ESPORTIU
PLA DE L'ESTANY



16. PRESSUPOST EXERCICI 2018-2019

DESPESES

CONCEPTE	PREVIST	REAL	DIFERÈNCIA
Trofeus i obsequis	6.552,99 €	0,00 €	6.552,99 €
Material esportiu	1.487,50 €	0,00 €	1.487,50 €
Aprovisionaments i lloguers	10.271,52 €	0,00 €	10.271,52 €
Avituallament	3.938,27 €	0,00 €	3.938,27 €
Contractació de serveis i activitats	40.887,71 €	0,00 €	40.887,71 €
Assessories	5.040,00 €	0,00 €	5.040,00 €
Quotes inscripció - Formació	360,00 €	0,00 €	360,00 €
Assegurances	12.257,50 €	0,00 €	12.257,50 €
Despeses bancàries	800,00 €	0,00 €	800,00 €
Publicitat i promoció	4.997,28 €	0,00 €	4.997,28 €
Telèfon	1.527,75 €	0,00 €	1.527,75 €
Material oficina	1.927,00 €	0,00 €	1.927,00 €
Transports i desplaçaments	10.704,60 €	0,00 €	10.704,60 €
Correus i missatgeria	30,00 €	0,00 €	30,00 €
Personal de gestió	285.803,26 €	0,00 €	285.803,26 €
Seguretat social personal gestió	92.801,25 €	0,00 €	92.801,25 €
Despeses socials	1.895,00 €	0,00 €	1.895,00 €
Col·laboracions entitats	1.280,00 €	0,00 €	1.280,00 €
Despeses varies	35,00 €	0,00 €	35,00 €
Compra de material inventeriable	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Amortització material inventeriable	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL	482.596,62 €	0,00 €	482.596,62 €

INGRESSOS

CONCEPTE	PREVIST	REAL	DIFERÈNCIA
Prestació de serveis	156.304,10 €	0,00 €	-156.304,10 €
Quotes inscripció	171.681,30 €	0,00 €	-171.681,30 €
Subvenció GenCat - Gestió	17.000,00 €	0,00 €	-17.000,00 €
Subvenció GenCat - JEEC	37.000,00 €	0,00 €	-37.000,00 €
Subvenció GenCat - PCEE	33.000,00 €	0,00 €	-33.000,00 €
Subvenció Diputació de Girona	21.730,00 €	0,00 €	-21.730,00 €
Subvenció Dipsalut	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subvenció Consell Comarcal	17.500,00 €	0,00 €	-17.500,00 €
Subvenció Ajuntaments	9.294,95 €	0,00 €	-9.294,95 €
Altres subvencions	8.056,27 €	0,00 €	-8.056,27 €
Patrocinadors	4.500,00 €	0,00 €	-4.500,00 €
Ingressos financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altres ingressos	6.530,00 €	0,00 €	-6.530,00 €
TOTAL	482.596,62 €	0,00 €	-482.596,62 €

RESULTAT

CONCEPTE	PREVIST	REAL	DIFERÈNCIA
DESPESES	482.596,62 €	0,00 €	482.596,62 €
INGRESSOS	482.596,62 €	0,00 €	-482.596,62 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €

PRESIDENT

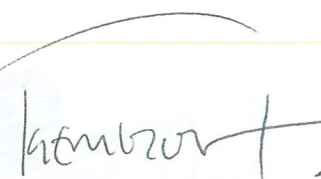



CONSELL ESPORTIU
PLA DE L'ESTANY

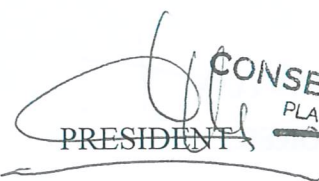
SECRETARI



TRESORER

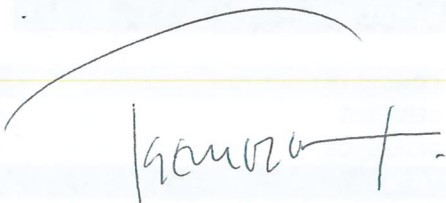


Banyoles, 16 d'octubre queden redactats els Comptes Anuals Abreujats, donant la seva conformitat la Comissió Directiva.


PRESIDENT


CONSELLESORTIU
PLA DE L'ESTANY


SECRETARI


TRESORER