

Capítulo de Madrid, España del Project Management Institute



Informe de Tesorería Cuentas Anuales Ejercicio 2016

Presupuesto 2017

Autor: Miguel Angel Montero (Tesorero)

1. Balance de Situación

BALANCE	2014	2015	2016
ACTIVO	41.978,59 €	42.091,22 €	38.829,40 €
<i>INMOVILIZADO</i>			
Equipos informáticos			1.020,58 €
<i>TESORERÍA</i>			
Bancos	34.934,56 €	37.591,85 €	33.187,39 €
<i>CRÉDITOS</i>			
Fianzas oficina virtual	139,00 €	139,00 €	139,00 €
Hacienda pública	3.097,62 €	4,37 €	5,43 €
Patrocinio y otros a cobrar	3.025,00 €	4.356,00 €	4.477,00 €
Anticipo a proveedores	782,41 €	0,00 €	
Otros deudores			
PASIVO	41.978,59 €	42.091,22 €	38.829,40 €
<i>ACREEDORES</i>			
Anticipos de clientes			
Hacienda pública	1.695,20 €	313,41 €	2.168,93 €
Proveedores y otros a cobrar		174,63 €	335,69 €
Partidas pendientes de aplicación			
Provisión LIM Madrid 2015	10.000,00 €	0,00 €	
Provi3n gasto Marketing & Com	2.500,00 €	0,00 €	
<i>PATRIMONIO NETO</i>			
Fondo social			
Remanente	11.254,18 €	11.200,00 €	11.200,00 €
Resultado ejercicios anteriores	11.200,00 €	16.583,39 €	30.403,18 €
Resultado del ejercicio	5.329,21 €	13.819,79 €	-5.278,40 €

a. Detalle de partidas del Activo

- Inmovilizado material: 1.020,58 EUR

Elemento	Valor adquisición	Amortización	Valor neto
Cámara de vídeo	575,21 EUR	23,96 EUR	551,25 EUR
Ordenador Reuniones Mensuales	577,69 EUR	108,36 EUR	459,33 EUR
TOTAL	1.152,90 EUR	132,32 EUR	1.020,58 EUR

- Bancos **33.187,39**

- Inversiones financieras a corto plazo por importe de **11.200,00** EUR corresponde a una imposición de renta fija, y de disponibilidad inmediata, equivalente al saldo de reservas voluntarias reflejado en el Patrimonio Neto del Balance, es decir, el importe mínimo en bancos que se mantiene para cualquier eventualidad.
- El saldo en banco cuenta corriente **21.987,39** EUR se detalla a continuación:

BBVA:	4.649,16 EUR
La Caixa:	16.665,55 EUR
Cuenta Pay Pal:	672,68 EUR

- Fianzas oficina virtual: 139,00 EUR

- Importe depositado por la fianza de la sede social del Capítulo en Networkia en Avda. de Europa 14; 28108 Alcobendas; Madrid.

- La partida Hacienda Publica corresponde a **5,43** EUR (Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta)

- La partida de Patrocinios y otros a cobrar con saldo deudor de **4.477,00** EUR, a 31 de diciembre de 2016, se compone de importes de patrocinios según el siguiente detalle:

Factura	Importe	Estatus
THINK LAB SL (CEOLEVEL)	2.420,00	Cobrada
Instituto de Empresa SL	847,00	Pendiente
Educamarketing, S.L. (EIGP)	1.210,00	Cobrada
	4.477,00	

- Queda pendiente cobrar a fecha del informe la factura del Instituto de Empresa de patrocinio del XIII congreso.

b. Detalle de partidas del Pasivo

- Acreedores **2.504,62** EUR

- Hacienda Pública (IRPF e IVA): **2.168,93** EUR

IVA Mod.303	-1.906,43
IRP Mod.111	-262,50
	-2.168,93

- Proveedores y otros a cobrar **335,69** EUR

- Deudas a corto plazo por importe de **285,10** EUR correspondientes a saldos varios con colaboradores por acciones realizadas a favor del Capítulo.

Taller de Liderazgo	-27,25
Branch CyL	-228,81
	-256,06

- Fotocopias: **50,59** EUR (INIESTA COPY SL)

- **Patrimonio Neto: 36.324,78 EUR**

Resultados	Importe
Remanente	11.200,00
Resultados Ejercicios Anteriores	30.403,18
Resultados 2016	- 5.278,40
Patrimonio Neto	36.324,78

- Remanente por importe de **11.200,00** EUR. Corresponde al importe aprobado por la Junta Directiva como remanente a conservar siempre en bancos (depósito en La Caixa)
- Resultado de ejercicios anteriores por importe de **30.403,18** EUR. Corresponde al superávit de ingresos sobre gastos proveniente de ejercicios anteriores.

Resultados	Importe
Anteriores	6.106,18
Resultados 2012	10.864,79
Resultados 2013	- 5.716,79
Resultados 2014	5.329,21
Resultados 2015	13.819,79
Total	30.403,18

- Resultado negativo del ejercicio 2016 por importe de **5.278,40** EUR consecuencia de un mayor gasto sobre el ingreso obtenido. Dicho importe se justifica más abajo en el apartado de Cuenta de Resultados de este informe.

2. Cuenta de Pérdidas y Ganancias

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	2014	2015	2016
Cuotas de socios	41.813,21	55.231,64	58.659,26
Ingresos por eventos	5.459,03	7.292,13	14.214,00
Patrocinios	17.500,00	17.000,00	18.000,00
Otros Ingresos Financieros	0,61		5,60
Total Ingresos	64.772,85	79.523,77	90.878,86
Amortización Equipos	169,90		132,32
Gastos Amortizables			-1.152,90
Servicios de impresión, encuadernación y material oficina	4.305,09	1.101,07	1.307,13
Infraestructuras de Asamblea Anual, encuentros y reuniones socios	16.406,94	24.823,13	55.933,44
Sede social	2.985,05	2.647,24	2.640,10
Asesoría contable y legal	5.269,00	6.358,48	6.290,19
Representación del Capitulo en actos de la Junta Directiva	1.598,52	1.311,83	618,70
Representación del Capítulo en posibles eventos internacionales (viajes,...)	2.660,81	3.467,27	1.497,70
Representación del Capítulo en posibles eventos nacionales (viajes,...)	853,41	1.635,00	1.910,58
Gastos Branches	228,00	2.663,43	5.744,55
Otras Iniciativas (Toastmasters, Mentoring, Talleres)			1.560,31
Bancarios	926,71	717,69	918,14
Materiales marketing y publicidad	3.137,72	5.944,54	5.961,86
Marketing & Comunicación		349,23	1.114,89
Plataforma webinars	3.445,20	3.353,33	3.473,91
Website	4.945,22	10.705,07	8.206,34
Tributos y Otros gastos	12,07	648,85	
Total Gastos	46.943,64	65.726,16	96.157,26
Resultados	17.829,21	13.797,61	-5.278,40
LIM Madrid 2015	10.000,00		
Marketing & Comunicación	2.500,00		
Perdidas y Ganancias	5.329,21	13.797,61	-5.278,40

INGRESOS

- **Ingresos por cuotas de socios:**

Periodo	EUR	Rate	USD	Socios
2016-01	13.907,11	1,084337	15.080,00	377
2016-04	16.802,82	1,133143	19.040,00	476
2016-07	15.735,86	1,105755	17.400,00	435
2016-10	12.213,47	1,103699	13.480,00	337
	58.659,26		65.000,00	1625

- **Ingresos por eventos**

Junio	1.881,17
Noviembre	12.332,83
	14.214,00

- **Patrocinios**

Emerson Process Management, S.L.	2.000,00
Escuela de Administración, Liderazgo, Dirección y Emprendimiento, S.L (EALDE)	2.000,00
Instituto Europeo de Posgrado en Administración y Dirección de Empresas S.L. - IEP	2.000,00
PUNTO ESAM S.L.U.	2.000,00
Tea Cegos, S.A.	2.000,00
THINK LAB SL (CEOLEVEL)	2.000,00
UNIVERSIDAD INTERNACIONAL DE LA RIOJA S.A. 44000003	2.000,00
Projectplace International AB	2.000,00
Educamarketing, S.L. (EIGP)	1.000,00
NETMIND SL	1.000,00
	18.000,00

GASTOS

- Amortización Equipos **132,32**
- Gastos Amortizables **-1.152,90**

Elemento	Valor adquisición	Amortización	Valor neto
Cámara de vídeo	575,21 EUR	23,96 EUR	551,25 EUR
Ordenador Reuniones Mensuales	577,69 EUR	108,36 EUR	459,33 EUR
TOTAL	1.152,90 EUR	132,32 EUR	1.020,58 EUR

- Servicios de impresión, encuadernación y material oficina **1.307,13**
 - Tarjetas de visita y material congresos.

- Infraestructuras de Asamblea Anual, encuentros y reuniones socios **55.933,44**

Asamblea y encuentro de marzo, Encuentro junio y Congreso noviembre

	Enero	Marzo	Junio	Noviembre	Total general
Ajuste IVA	-256,43				-256,43
Audiovisuales			1.099,09	3.905,25	5.004,34
Azafata		175,20	256,96	761,18	1.193,34
Marketing				2.353,28	2.353,28
Músicos		219,60	439,20		658,80
Ordenador		377,32			377,32
Ponentes				1.232,19	1.232,19
Publicidad			62,59		62,59
Voluntario del año				500,00	500,00
Salas y Catering		3.923,14	7.643,65	23.337,28	34.904,07
Papelería y varios		10,95	450,98	80,21	542,14
Total general	-256,43	4.706,21	9.952,47	32.169,39	46.571,64

Reuniones Mensuales	Total
Azafata	630,28
Ordenador	426,89
Rincón del Zoco	2.483,26
Urrechu	5.821,37
Total general	9.361,80

- Sede social **2.640,10**
- Asesoría contable y legal **6.290,19**

	Importe
Asesoría Contable y Fiscal	2.795,64
Asesoría Jurídica	3.494,55
Total	6.290,19

- Representación del Capítulo en actos de la Junta Directiva **618,70**
- Representación del Capítulo en posibles eventos internacionales **1.497,70**
 - Regional Meeting Grecia
- Representación del Capítulo en posibles eventos nacionales **1.910,58**
 - LIM Barcelona

• Gastos Branches **5.744,55**

Etiquetas de fila	Cantabria	CyL	Ext y CIM	Total general
Audiovisuales			167,53	167,53
Catering		157,30	521,71	679,01
Correos			3,45	3,45
Marketing		684,58		684,58
Material Eventos		347,49	637,37	984,86
Papelería		209,07	130,68	339,75
Ponente		1.430,22	150,00	1.580,22
Promoción Branches	193,95	79,38		273,33
Reserva Sala		365,24	103,95	469,19
Roll-up			53,24	53,24
Sala y Catering		400,00		400,00
Publicidad		53,89	55,50	109,39
Total general	193,95	3.727,17	1.823,43	5.744,55

• Otras Iniciativas (Toastmasters, Mentoring, Talleres) **1.560,31**

	Leadership	Mentoring	Toastmasters	Total general
Audiovisuales	255,72		433,51	689,23
Catering	159,65		- 20,80	138,85
Libros	70,46			70,46
Marketing			476,14	476,14
Papelería	26,02		94,57	120,59
Ponente		65,04		65,04
Total general	511,85	65,04	983,42	1.560,31

• Bancarios **918,14**

	Importe
Comisiones	65,33
Mantenimiento BBVA	41,8
Mantenimiento La Caixa	48
Paypal	468,61
Transferencia Internacional	140,1
Transferencias Nacionales	154,3
Total general	918,14

- Materiales marketing y publicidad **5.961,86**
 - Material promocional para eventos

	Importe
Marzo	800,67
Junio	1.664,40
Noviembre	3.496,79
	5.961,86

- Marketing & Comunicación **1.114,89**

	Importe
Publicidad	656,54
Roll-ups	458,35
Total general	1.114,89

- Plataforma webinars **3.473,91**
- Website **8.206,34**

Total Gastos **96.157,26**

Comparativa con el Presupuesto 2016

Partida	Presupuesto	31-dic.-16	%	Diferencia	Responsable
Cuotas de socios	56.000,00	58.659,26	105%	- 2.659,26	Tesorero
Ingresos por eventos	7.000,00	8.138,22	116%	- 1.138,22	Vocal Eventos
Patrocinios	18.000,00	18.000,00	100%	-	Presidente
Otros Ingresos Financieros		5,60		- 5,60	
Total Ingresos	81.000,00	84.803,08	105%	- 3.803,08	
Servicios de impresión, encuadernación y material oficina	3.000,00	1.307,13	44%	1.692,87	VP 2º
Asamblea y Encuentros	21.500,00	20.745,43	96%	754,57	Vocal Eventos
Reunion mensual	6.000,00	6.053,16	101%	- 53,16	VP 2º
Sede social	3.000,00	2.640,10	88%	359,90	Tesorero
Asesoría contable y legal	6.500,00	6.290,19	97%	209,81	Tesorero
Representación del Capitulo en actos de la Junta Directiva	2.000,00	618,70	31%	1.381,30	Presidente
Representación del Capítulo en posibles eventos internacionales (viajes,...)	2.000,00	1.497,70	75%	502,30	Presidente
Representación del Capítulo en posibles eventos nacionales (viajes,...)	2.000,00	1.910,58	96%	89,42	Presidente
Branch Castilla y León	4.000,00	3.727,17	93%	272,83	Res. Branches
Branch Extremadura y Castilla la Mancha	2.500,00	1.823,43	73%	676,57	Res. Branches
Toastmasters	1.000,00	983,42	98%	16,58	VP 1º
Branch Cantabria	750,00	193,95	26%	556,05	Res. Branches
Otras iniciativas (Leadership, mentoring, ...)	2.000,00	576,89	29%	1.423,11	VP 1º
Seguros	1.500,00		0%	1.500,00	Tesorero
Bancarios	750,00	918,14	122%	- 168,14	Tesorero
Materiales marketing y publicidad	6.000,00	5.961,86	99%	38,14	Vocal Marketing
Marketing & Comunicación	3.000,00	1.114,89	37%	1.885,11	Vocal Comunicación
Plataforma webinars	3.500,00	3.473,91	99%	26,09	Vocal Web
Website	10.000,00	8.206,34	82%	1.793,66	Vocal Web
Gastos Amortizables		- 1.152,90			Tesorero
Amortizaciones		132,32			Tesorero
Total Gastos	81.000,00	67.022,41	83%	13.977,59	
Resultado Ordinario	-	17.780,67		-17.780,67	
Presupuestos Extraordinarios					
Ingresos Extraordinarios Congreso		6.075,78			Vocal Eventos
Modificación de la WEB 900 €					Cancelado
Reuniones Mensuales		3.308,64			VP 2º
Congreso Noviembre		25.826,21			Vocal Eventos
Gastos Extraordinarios		29.134,85			
Resultado Extraordinario		- 23.059,07			
Resultado Total Ordinario+ Extraordinario		- 5.278,40			

Presupuesto 2017

El presupuesto para el año 2017 es de 95.200 € de Ingresos y Gastos, dando un resultado cero.

Los ingresos por cuotas de socios del año pasado fueron de 58.659,26 presupuestándose un 4% más para el 2017

Se estima que se obtendrán unos ingresos adicionales por nuevos patrocinios.

INGRESOS

Partida	Presupuesto 2016	Actual 2016	Presupuesto 2017	Responsable
Cuotas de socios	56.000,00	58.659,26	61.200,00	Tesorero
Ingresos por eventos	7.000,00	14.214,00	8.000,00	Vocal Eventos
Patrocinios	18.000,00	18.000,00	16.000,00	Vocal Patrocinios
Nuevos Patrocinios			10.000,00	Vocal Patrocinios
Otros Ingresos Financieros		5,60		
Total Ingresos	81.000,00	90.878,86	95.200,00	

GASTOS

Partida	Presupuesto 2016	Actual 2016	Presupuesto 2017	Responsable
Branch Castilla y León	4.000,00	3.727,17	3.850,82	Vocal Branches
Branch Extremadura y Castilla la Mancha	2.500,00	1.823,43	2.754,90	Vocal Branches
Branch Cantabria	750,00	193,95	600,00	Vocal Branches
Canarias			600,00	Vocal Branches
P.Vasco			600,00	Vocal Branches
Asturias			600,00	Vocal Branches
Promoción Branches			1.500,00	Vocal Branches
	7.250,00	5.744,55	10.505,72	
Asamblea y Encuentros	21.500,00	46.571,64	21.500,00	Vocal Eventos
Reunion mensual	6.000,00	9.361,80	9.304,28	VP 2º
Servicios de impresión, encuadernación y material oficina	3.000,00	1.307,13	1.500,00	VP 2º
Marketing & Comunicación	3.000,00	1.114,89	1.000,00	Vocal Comunicación
Merchandising	6.000,00	5.961,86	5.000,00	Vocal Marketing
	39.500,00	64.317,32	38.304,28	Vocal Marketing

Gastos (Continuación)

Partida	Presupuesto 2016	Actual 2016	Presupuesto 2017	Responsable
Representación del Capítulo en actos de la Junta Directiva	2.000,00	618,70	2.000,00	Presidente
Representación del Capítulo en posibles eventos internacionales (viajes,...)	2.000,00	1.497,70	3.000,00	Presidente
Representación del Capítulo en posibles eventos nacionales (viajes,...)	2.000,00	1.910,58	3.500,00	Presidente
Voluntarios			1.000,00	Vocal Voluntariado
Club Social			750,00	Vocal Club Social
	6.000,00	4.026,98	10.250,00	
Sede social	3.000,00	2.640,10	3.000,00	Tesorero
Asesoría contable y legal	6.500,00	6.290,19	11.600,00	Tesorero
Seguros	1.500,00	-	1.100,00	Tesorero
Bancarios	750,00	918,14	800,00	Tesorero
Plataforma webinars	3.500,00	3.473,91	3.500,00	Vocal Web
Website	10.000,00	8.206,34	7.000,00	Vocal Web
Webmaster			3.500,00	Vocal Web
Tributos y Otros gastos				Tesorero
Gastos Amortizables		- 1.152,90		Tesorero
Amortizaciones		132,32	240,00	Tesorero
	25.250,00	20.508,10	30.740,00	

Partida	Presupuesto 2016	Actual 2016	Presupuesto 2017	Responsable
Toastmasters	1.000,00	983,42	1.000,00	VP 1º
Otras iniciativas (Leadership, mentoring, ...)	2.000,00	576,89		VP 1º
Leadership			400,00	VP 1º
Mentoring			1.000,00	VP 1º
Grupos de Interes			400,00	Vocal G.Int y talleres
Talleres			400,00	Vocal G.Int y talleres
Desarrollo academico			400,00	Vocal Des. Ac.
PMIef			1.500,00	Vocal PMIeF
PMD			300,00	Vocal PMD
	3.000,00	1.560,31	5.400,00	
Total Gastos (ordinario)	81.000,00	96.157,26	95.200,00	
Diferencia (ingresos-gastos)	-	- 5.278,40	-	