

Informe de Cuentas Anuales REAS Euskadi 2018

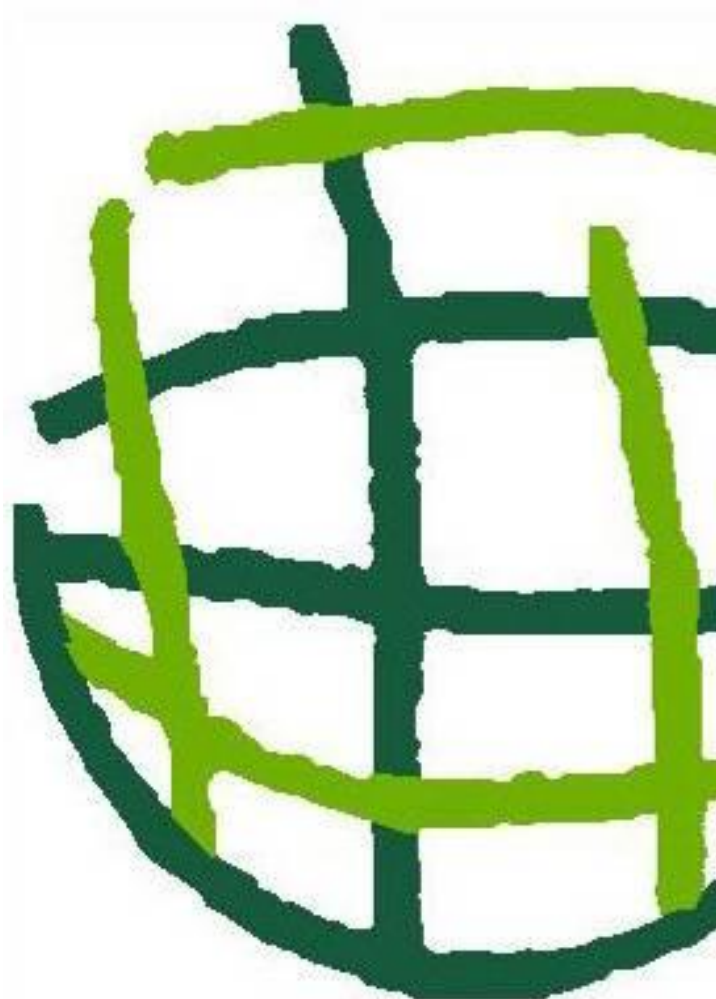


reas
euskadi

ekonomia alternatibo eta solidarioaren sarea
red de economía alternativa y solidaria

Plaza Venezuela, 1 - 2º Izq.- Izq.
48001 Bilbo. Tel.: 944 160 566
reaseuskadi@reaseuskadi.net

www.economiasolidaria.org/reaseuskadi
[@REASEuskadi](https://twitter.com/REASEuskadi)



EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO

INGRESOS

INGRESOS	Presupuesto 2018	s/Iº	Realizado 2018	s/Iº	Desviación
Cuotas de usuarios y afiliados	19.500,00 €	6,9%	19.250,00 €	7,0%	-250,00 €
Cuotas Entidades Socias	19.500,00 €	6,9%	19.250,00 €	7,0%	-250,00 €
Ingresos de participaciones y colaboraciones	3.300,00 €	1,2%	4.300,53 €	1,6%	1.000,53 €
Campaña Enrédate	800,00 €	0,3%	856,00 €	0,3%	56,00 €
Gatos suplidos (Fiare, REAS RdR, Gizatea)	1.500,00 €	0,5%	2.028,07 €	0,7%	528,07 €
Difusión Seguros Arç Correduria	1.000,00 €	0,4%	1.416,46 €	0,5%	416,46 €
Prestación de servicios	10.620,00 €	3,8%	4.263,92 €	1,6%	-6.356,08 €
Impartición de cursos, seminarios, jornadas	10.500,00 €	3,7%	4.263,92 €	1,6%	-6.236,08 €
Venta camisetas	120,00 €	0,0%	0,00 €	0,0%	-120,00 €
Convenios y subvenciones	248.926,61 €	88,1%	246.740,41 €	89,8%	-2.186,20 €
Estructura GV - Dir. Economía Social	50.000,00 €	17,7%	50.000,00 €	18,2%	0,00 €
Nominativa GV - Dir. Servicios Sociales	30.000,00 €	10,6%	30.000,00 €	10,9%	0,00 €
DFB Ekonomia Eraldatuz (concedidos 45.000 €)	27.412,18 €	9,7%	16.729,71 €	6,1%	-10.682,48 €
FOCAD Mercado Social (concedidos 158.659,97 €)	69.047,37 €	24,5%	81.431,81 €	29,7%	12.384,43 €
FOCAD Ekonomia Eraldatuz (concedidos 154.468,19 €)	62.467,05 €	22,1%	66.966,75 €	24,4%	4.499,69 €
DFG MesApp (concedidos 20.000 €)	0,00 €	0,0%	1.612,15 €	0,6%	1.612,15 €
DFB Feminismoz Blai (concedidos 44.215,53€)	10.000,00 €	3,5%	0,00 €	0,0%	-10.000,00 €
Ingresos financieros	50,00 €	0,0%	56,98 €	0%	6,98 €
Intereses de cuentas corrientes	50,00 €	0,0%	56,98 €	0,0%	6,98 €
Ingresos extraordinarios	0,00 €	0%	11,70 €	0%	11,70 €
TOTAL INGRESOS	282.396,61 €	100,0%	274.623,54 €	100,0%	-7.773,07 €

Cuotas entidades socias: se ha cerrado el año con unos ingresos vía cuotas de entidades socias ligeramente inferiores a lo presupuestado.

Ingresos de participaciones y colaboraciones: El mayor ingreso por gastos suplidos corresponde a una mayor participación en REAS RdR (dos personas en el consejo confederal, cuando antes sólo iba una) y la difusión de seguros éticos de CAES también ha sufrido una subida del 32%, alcanzando ya casi los 1.500€.

Prestación de servicios: aunque el número de formaciones y charlas impartidas ha aumentado, respecto al 2017, ha habido más intervenciones gratuitas, influyendo así en la bajada de ingresos por prestación de servicios.

Convenios y subvenciones: se han continuado ejecutando los tres proyectos aprobados por la DFB y la AVCD en 2016, Mercado Social y Ekonomia Eraldatuz. Se ha ejecutado menos de lo presupuestado, para poder estirar esa financiación hasta 2019 y poder así financiar parte del personal laboral y los gastos de estructura de dicho ejercicio. Para poder cofinanciar el proyecto de Mercado Social, la DFG nos ha aprobado una subvención de 20.000€ que también ha comenzado a ejecutarse en 2018, aunque el grueso se imputará a 2019.

También las Subvenciones del Gobierno Vasco (tanto la proveniente del departamento de Empleo y Políticas Sociales como la de la Dirección de Economía Social) han permanecido en el importe presupuestado.

Resumen del peso relativo de las diferentes fuentes de financiación de 2017:

- 90% de subvenciones de diferentes financiadoras.
- 3% de prestación de servicios, participaciones y colaboraciones.
- 7% de cuotas de entidades socias.

GASTOS

GASTOS	Presupuesto 2018	s/lº	Realizado 2018	s/lº	Desviación
Ayudas monetarias y otros	8.641,50 €	3,1%	8.692,03 €	3,2%	50,53 €
Cuotas entidades	7.900,00 €	3,1%	7.704,65 €	3,2%	-50,53 €
<i>REAS Red de Redes</i>	3.700,00 €	1,3%	4.004,65 €	1,5%	-304,65 €
<i>Cuota MESCoop</i>	2.000,00 €	0,7%	2.000,00 €	0,7%	0,00 €
<i>Fiare</i>	300,00 €	0,1%	300,00 €	0,1%	0,00 €
<i>Sareen Sarea</i>	1.000,00 €	0,4%	1.000,00 €	0,4%	0,00 €
<i>EGES</i>	400,00 €	0,1%	400,00 €	0,1%	0,00 €
<i>ekalN</i>	500,00 €	0,2%	0,00 €	0,0%	500,00 €
Plataformas sociales (Ehn TTIPari EZ, EHESK)	741,50 €	0,3%	987,38 €	0,4%	-245,88 €
Gastos de personal	177.917,66 €	48,9%	177.196,25 €	64,5%	-721,41 €
Sueldos y salarios	176.967,66 €	48,6%	176.377,32 €	64,2%	590,34 €
<i>Gerencia (Carlos)</i>	54.441,82 €	19,3%	54.440,11 €	19,8%	1,71 €
<i>1 técnica Proyectos (Amaia)</i>	41.363,57 €	14,6%	41.247,27 €	15,0%	116,30 €
<i>1 técnica Proyectos (Zalaoa)</i>	41.363,57 €	14,6%	40.892,53 €	14,9%	471,04 €
<i>1 técnico Proyectos (Manolo)</i>	39.798,70 €	0,0%	39.797,41 €	14,5%	1,29 €
Seguridad y Salud Laboral	700,00 €	0,2%	673,93 €	0,2%	26,07 €
Asistencia a cursos y jornadas	250,00 €	0,1%	145,00 €	0,1%	105,00 €

Cuotas a entidades: aumenta la cuota de REAS Red de Redes y desaparece la cuota de ekain. En la partida de plataformas sociales, además de la campaña TTIPari EZ (actualmente renombrada a EHK Kapitalari Planto) y la Carta Social, este año se han hecho aportaciones a la campaña para la objeción fiscal y al movimiento feminista de EH por el importe correspondiente a la huelga del 8M de las dos trabajadoras.

Personal: la desviación ha sido mínima y vinculada principalmente a la jornada de huelga del 8M.

Otros gastos	87.511,69 €	31,0%	55.172,64 €	20,1%	-32.339,05 €
Arrendamientos (local, limpieza, suministros, seguro, fotocopiadora)	9.388,20 €	3,3%	9.323,39 €	3,4%	64,81 €
Telefonía (Fijo, Fax, Adsl, Móviles)	600,00 €	0,2%	597,20 €	0,2%	2,80 €
Fotocopias	400,00 €	0,1%	0,00 €	0,0%	400,00 €
Mantenimiento informático y web	3.723,41 €	1,3%	5.336,70 €	1,9%	-1.613,29 €
Servicios Bancarios	180,00 €	0,1%	224,36 €	0,1%	-44,36 €
Material de Oficina	200,00 €	0,1%	258,53 €	0,1%	-58,53 €
Correos y Mensajería (envío publicaciones)	4.821,85 €	1,7%	2.104,86 €	0,8%	2.716,99 €
Asesoría laboral	1.452,00 €	0,5%	1.391,50 €	0,5%	60,50 €
Gastos de transporte y manutención	10.367,77 €	3,7%	6.767,50 €	2,5%	3.600,27 €
Formación Entidades / Ponentes y Expertos/as	0,00 €	0,0%	125,00 €	0,0%	-125,00 €
Diseño, maquetación, edición materiales	35.946,19 €	12,7%	19.863,60 €	7,2%	16.082,59 €
Publicidad	300,00 €	0,1%	430,05 €	0,2%	-130,05 €
Contrataciones	19.132,27 €	6,8%	8.088,59 €	2,9%	11.043,68 €
Otros gastos	1.000,00 €	0,4%	661,36 €	0,2%	338,64 €
Amortización del Inmovilizado	173,47 €	0,1%	173,47 €	0,1%	0,00 €
Amortización componentes informáticos	173,47 €	0,1%	173,47 €	0,1%	0,00 €
Gastos Financieros	0,00 €	0,0%	0,00 €	0,0%	0,00 €
Gastos Extraordinarios	0,00 €	0,0%	37,19 €	0,0%	37,19 €
	0,00 €	0,0%	37,19 €	0,0%	-37,19 €
TOTAL GASTOS	274.244,32 €	83,0%	241.271,58 €	87,9%	-32.972,74 €
RESULTADO	8.152,29 €	17,0%	33.351,96 €	12,1%	25.199,67 €

Otros gastos de explotación:

Todos los gastos suplidos desde ekaIN por el mantenimiento de la sede social se han imputado a la cuenta “arrendamientos”.

El gasto en informática se desvía principalmente por la contratación del desarrollo de una base de datos online que estará en funcionamiento en 2019.

También se aprecia una desviación importante en el envío de publicaciones, debido a que se han retrasado varios envíos al primer trimestre de 2019 para poder unirlos a otras publicaciones de 2019 y ahorrar así en gastos de envío.

Tal y como comentábamos en el apartado de ingresos, los dos proyectos financiados por FOCAD y el financiado por la DFB, no se han ejecutado al nivel de lo presupuestado, por eso las partidas de edición de materiales, viajes y contrataciones han quedado muy por debajo de lo presupuestado.

Resumen del peso relativo de los gastos de 2017 sobre el total de ingresos y de gastos:

- Cuotas entidades: 3% sobre ingresos / 4% sobre gastos
- Coste de personal: 65% sobre ingresos / 73% sobre gastos
- Funcionamiento general: 6% sobre ingresos / 7% sobre gastos
- Actividades del año: 14% sobre ingresos / 16% sobre gastos
- Resultado: 12% sobre ingresos

CONTRATACIONES

ENTIDADES MERCADO SOCIAL EH			ENTIDADES NO LUCRATIVAS		
Cuenta	Descripción	Haber	Cuenta	Descripción	Haber
410.0.0.08	LaBox	4.144,25 €	410.1.0.00	Ekain sarea	9.323,39 €
410.0.0.13	Zainduz	592,00 €	410.0.0.22	Euskal Postalred EI	2.033,77 €
410.0.0.16	Arç Correduría	318,45 €	410.0.0.29	Hika Ateneo	199,65 €
410.0.0.25	Peñascal	174,00 €	410.0.0.36	Txomin Barullo	1.133,00 €
410.0.0.31	Jantziprest	127,50 €			
410.0.0.42	Erreka	1.991,05 €		TOTAL ENLs	12.689,81 €
410.0.0.43	REAS Aragon	2.000,00 €			
410.0.0.47	Kidenda	100,00 €			
410.0.0.48	Amayadigital	711,11 €			
410.0.0.65	Al Borde Films	1.173,70 €			
410.0.0.85	Louise Michel Liburuak	15,00 €			
	TOTAL MES	11.347,06 €		TOTAL GASTO	24.036,87 €
					44%

En el 2018, se consumieron / contrataron productos y servicios dentro del Mercado Social por valor de 11.347€ y otros 12.690€ fueron gastados en otras entidades sin ánimo de lucro. En total, el 44% de la partida “otros gastos” fue a parar a manos de entidades alternativas y solidarias.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

	<u>EJERCICIO 18</u>	<u>EJERCICIO 17</u>
1. Importe neto de la cifra de negocios	25.786,38 €	31.108,70 €
5. Otros ingresos de explotación	248.768,49 €	247.798,96 €
6. Gastos de personal	- 177.196,25 €	- 164.342,81 €
7. Otros gastos de explotación	- 63.864,67 €	- 94.826,28 €
8. Amortización del inmovilizado	- 173,47 €	- 257,71 €
12. Otros resultados	- 25,49 €	- 536,83 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 5 + 6 + 7 + 8 + 12)	33.294,99 €	18.944,03 €
13. Ingresos financieros	56,98 €	106,23 €
b) Otros ingresos financieros	56,98 €	106,23 €
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14)	56,98 €	106,23 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	33.351,97 €	19.050,26 €
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	33.351,97 €	19.050,26 €

1. Importe cifra negocios: recoge las cuotas de asociadas y la prestación de servicios. Disminuye notablemente en relación a 2017, por la bajada de ingresos en las formaciones y charlas impartidas.

5. Otros ingresos: recogidos convenios, subvenciones y otros ingresos por colaboraciones y donaciones. Se mantienen prácticamente a la par que en el pasado ejercicio.

6. Personal: aumentado en un 8% en relación a 2017, debido a la ausencia de la cuarta persona trabajadora durante dos meses del 2017.

7. Otros gastos de explotación: recoge los costes de mantenimiento de sede social, de funcionamiento general y de desarrollo de actividades planificadas para el ejercicio.

D. RESULTADO DEL EJERCICIO: positivo de aprox. un 12% de los ingresos, 5 puntos porcentuales más que en 2017 (7%).

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	EJERCICIO 18	EJERCICIO 17
A) ACTIVO NO CORRIENTE	17.724,00 €	17.897,47 €
II. Inmovilizado material	- €	173,47 €
217. Equipos para procesos de información	3.220,44 €	3.220,44 €
281. Amortización acumulada del inmovilizado material	- 3.220,44 €	- 3.046,97 €
V. Inversiones financieras a largo plazo	17.724,00 €	17.724,00 €
250. Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	17.074,00 €	17.074,00 €
260. Fianzas constituidas a largo plazo	650,00 €	650,00 €
B) ACTIVO CORRIENTE	818.794,08 €	464.464,72 €
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	503.073,21 €	311.811,69 €
3. Otros deudores	503.073,21 €	311.811,69 €
440. Deudores	555,80 €	2.309,15 €
470. Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	502.517,41 €	309.502,54 €
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	315.720,87 €	152.653,03 €
570. Caja, euros	72,22 €	88,66 €
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	315.648,65 €	152.564,37 €
TOTAL ACTIVO	836.518,08 €	482.362,19 €

Activo no corriente: se mantiene en relación al año anterior, ligeramente reducido por el efecto de la amortización. Mantenemos la participación en el Capital social de FIARE, Fondo Social de ekaIN y en el Fondo Social de EGES. Se mantiene reflejada la fianza de la oficina.

Activo corriente: el importe mayoritario corresponde a las subvenciones ya concedidas y pendientes de ejecución (próximos 2 años) y cobro. A cierre de 2018 se cuenta con un importe elevado disponible en Bancos.

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 18	EJERCICIO 17
A) PATRIMONIO NETO	818.022,78 €	469.363,02 €
A-1) Fondos propios	247.910,65 €	214.558,68 €
III. Reservas	214.558,68 €	195.508,42 €
113. Reservas voluntarias	214.558,68 €	195.508,42 €
VII. Resultado del ejercicio	33.351,97 €	19.050,26 €
129. Resultado del ejercicio	33.351,97 €	19.050,26 €
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	570.112,13 €	254.804,34 €
130. Subvenciones oficiales de capital	570.112,13 €	254.804,34 €
C) PASIVO CORRIENTE	18.495,30 €	12.999,17 €
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	18.495,30 €	12.999,17 €
2. Otros acreedores	18.495,30 €	12.999,17 €
410. Acreedores por prestaciones de servicios	7.826,39 €	1.844,44 €
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	6.397,59 €	6.952,73 €
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	4.271,32 €	4.202,00 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	836.518,08 €	482.362,19 €

Fondos Propios: de nuevo experimentan aumento en relación al pasado ejercicio, situado en el 16%.

Pasivo corriente: incorpora principalmente los importes pendientes de abono en enero de 2019 a Hacienda y Seguridad Social y algunos importes de proveedores por servicios a finales de año.