

Informe de

Cuentas Anuales

REAS Euskadi 2019

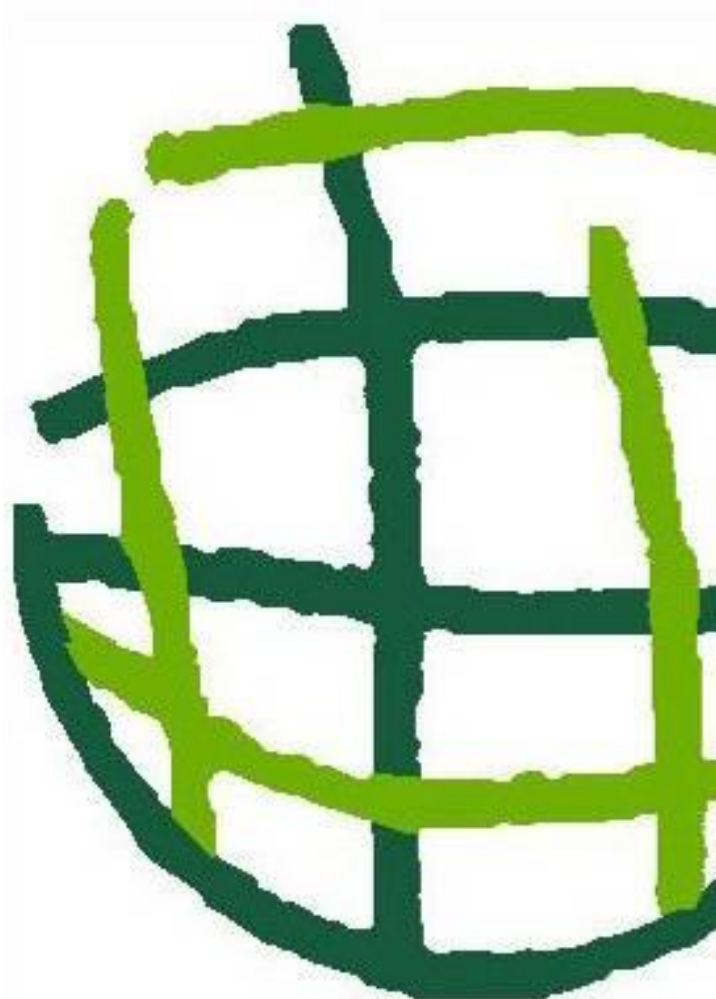


reas
euskadi

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 2019	s/lº	Realizado 2019	s/lº	Desviación
Cuotas de usuarios y afiliados	20.000,00 €	5,2%	20.575,00 €	4,8%	575,00 €
Cuotas Entidades Socias	20.000,00 €	5,2%	20.575,00 €	4,8%	575,00 €
Ingresos de participaciones y colaboraciones	4.300,00 €	1,1%	5.882,19 €	1,4%	1.582,19 €
Campaña Enrédate	800,00 €	0,2%	676,00 €	0,2%	-124,00 €
Gatos suplidos (Fiare, REAS RdR, Gizatea)	2.000,00 €	0,5%	4.164,09 €	1,0%	2.164,09 €
Difusión Seguros Arç Correduria	1.500,00 €	0,4%	1.042,10 €	0,2%	-457,90 €
Prestación de servicios	5.100,00 €	1,3%	2.790,00 €	0,7%	-2.310,00 €
Impartición de cursos, seminarios, jornadas	5.000,00 €	1,3%	2.790,00 €	0,7%	-2.210,00 €
Venta camisetas	100,00 €	0,0%	0,00 €	0,0%	-100,00 €
Convenios y subvenciones	352.694,80 €	87,4%	397.122,00 €	93,0%	44.427,20 €
Estructura GV - Dir. Economía Social	50.000,00 €	13,1%	50.000,00 €	11,7%	0,00 €
Nominativa GV - Dir. Servicios Sociales	30.000,00 €	7,9%	30.000,00 €	7,0%	0,00 €
DFB Ekonomia Eraldatuz (concedidos 45.000 €)	28.270,29 €	7,4%	28.270,29 €	6,6%	0,00 €
FOCAD Mercado Social (concedidos 158.659,97 €)	32.740,08 €	8,6%	32.740,08 €	7,7%	0,00 €
FOCAD Ekonomia Eraldatuz (concedidos 154.468,19 €)	28.665,70 €	7,5%	28.665,70 €	6,7%	0,00 €
DFG MesApp (concedidos 20.000 €)	18.387,85 €	4,8%	18.387,85 €	4,3%	0,00 €
DFB Feminismoz Blai (concedidos 44.215,53 €)	29.477,02 €	7,7%	13.596,76 €	3,2%	-15.880,26 €
FOCAD Feminismoz Blai (concedidos 140.211,13 €)	46.230,95 €	12,1%	31.269,37 €	7,3%	-14.961,58 €
FOCAD Merkatu Soziala II (concedidos 237.621,55 €)	50.207,19 €	13,1%	111.040,86 €	26,0%	60.833,67 €
DFB Merkatu Soziala II (concedidos 45.000 €)	0,00 €	0,0%	13.969,65 €	3,3%	13.969,65 €
FOCAD Ikazabaltzen (concedidos 40.000 €)	20.000,00 €	5,2%	26.422,80 €	6,2%	6.422,80 €
FOCAD Omal (concedidos 6.660,24 €)	6.660,24 €	1,7%	6.660,24 €	1,6%	0,00 €
AVCD Bizigarri (concedidos 40.000 €)	12.055,49 €	3,2%	6.098,40 €	1,4%	-5.957,09 €
Ingresos financieros	50,00 €	0,0%	121,37 €	0,0%	71,37 €
Intereses de cuentas corrientes	50,00 €	0,0%	121,37 €	0,0%	71,37 €
Ingresos extraordinarios	0,00 €	0,0%	653,30 €	0,0%	653,30 €
TOTAL INGRESOS	382.144,80 €	95,1%	427.143,86 €	99,8%	44.999,06 €

Cuotas entidades socias: se ha cerrado el año con unos ingresos vía cuotas de entidades socias ligeramente superiores 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 ha sufrido un descenso del 30%, similar a la subida que obtuvo en 2018, y por lo tanto volviendo a los niveles de 2017.

Prestación de servicios: el número de formaciones y charlas impartidas ha disminuido respecto al 2018, 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, DFG y la AVCD en 2016, Mercado Social y Ekonomia Eraldatuz, hasta terminar con los fondos que quedaban. También se ha ejecutado por completo el proyecto que teníamos en consorcio con OMAL. Por otro lado, se han comenzado a ejecutar, y terminarán a lo largo de 2020, los proyectos Feminismoz Blai, Mercado Social II, Bizigarri e Ikazabaltzen.

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 2019:

- 93% de subvenciones de diferentes financiadoras.

- 2% de prestación de servicios, participaciones y colaboraciones.
- 5% de cuotas de entidades socias.

GASTOS

GASTOS	Presupuesto 2019	s/lº	Realizado 2019	s/lº	Desviación
Ayudas monetarias y otros	8.400,00 €	2,2%	8.031,45 €	1,9%	-368,55 €
Cuotas entidades	7.700,00 €	2,2%	7.667,21 €	1,9%	368,55 €
<i>REAS Red de Redes</i>	4.000,00 €	1,0%	3.967,21 €	0,9%	32,79 €
<i>Cuota MESCoop</i>	2.000,00 €	0,5%	2.000,00 €	0,5%	0,00 €
<i>Fiare</i>	300,00 €	0,1%	300,00 €	0,1%	0,00 €
<i>Sareen Sarea</i>	1.000,00 €	0,3%	1.000,00 €	0,2%	0,00 €
<i>EGES</i>	400,00 €	0,1%	400,00 €	0,1%	0,00 €
<i>ekaIN</i>	0,00 €	0,0%	0,00 €	0,0%	0,00 €
Plataformas sociales (Ehn TTIPari EZ, EHESK)	700,00 €	0,2%	364,24 €	0,1%	335,76 €
Gastos de personal	180.826,68 €	37,2%	178.452,64 €	41,8%	-2.374,04 €
Sueldos y salarios	179.901,68 €	36,9%	177.031,12 €	41,4%	2.870,56 €
<i>Gerencia (Carlos)</i>	56.010,12 €	14,7%	56.010,12 €	13,1%	0,00 €
<i>1 técnica Proyectos (Amaia)</i>	42.586,30 €	11,1%	43.138,53 €	10,1%	-552,23 €
<i>1 técnica Proyectos (Zalao)</i>	42.586,30 €	11,1%	42.468,00 €	9,9%	118,30 €
<i>1 técnicx Proyectos (10 meses) + indemnización</i>	38.718,96 €	0,0%	35.414,47 €	8,3%	3.304,49 €
Seguridad y Salud Laboral	675,00 €	0,2%	682,02 €	0,2%	-7,02 €
Asistencia a cursos y jornadas	250,00 €	0,1%	739,50 €	0,2%	-489,50 €

Cuotas a entidades: se mantienen las aportaciones a redes que estaban presupuestadas, y se realizan algunas aportaciones a plataformas o campañas sociales como son: la campaña para la objeción fiscal, la campaña ropa limpia de Setem en Goteo y al movimiento feminista de EH por el importe correspondiente a la huelga del 8M de las dos trabajadoras que la secundaron.

Personal: la desviación existente ha sido provocada por la ausencia de persona responsable del Mercado Social durante unos meses de 2019.

Otros gastos	173.790,79 €	45,5%	192.555,33 €	45,1%	18.764,53 €
Arrendamientos (local, limpieza, suministros, seguro, fo	9.000,00 €	2,4%	9.726,00 €	2,3%	-726,00 €
Telefonía (Fijo, Fax, Adsl, Móviles)	600,00 €	0,2%	627,54 €	0,1%	-27,54 €
Fotocopias	150,00 €	0,0%	0,00 €	0,0%	150,00 €
Mantenimiento informático y web	6.000,00 €	1,6%	4.760,10 €	1,1%	1.239,90 €
Servicios Bancarios	225,00 €	0,1%	345,31 €	0,1%	-120,31 €
Material de Oficina	250,00 €	0,1%	378,60 €	0,1%	-128,60 €
Correos y Mensajería (envío publicaciones)	11.275,40 €	3,0%	3.657,00 €	0,9%	7.618,40 €
Asesoría laboral	1.452,00 €	0,4%	1.452,00 €	0,3%	0,00 €
Gastos de transporte y manutención	8.061,46 €	2,1%	8.877,09 €	2,1%	-815,63 €
Formación Entidades / Ponentes y Expertos/as	0,00 €	0,0%	500,00 €	0,1%	-500,00 €
Diseño, maquetación, edición materiales	68.432,27 €	17,9%	81.614,38 €	19,1%	-13.182,10 €
Publicidad	300,00 €	0,1%	348,31 €	0,1%	-48,31 €
Contrataciones	67.244,66 €	17,6%	79.310,79 €	18,6%	-12.066,13 €
Otros gastos	800,00 €	0,2%	958,21 €	0,2%	-158,21 €
Amortización del Inmovilizado	850,00 €	0,2%	4.112,92 €	1,0%	3.262,92 €
Amortización componentes informáticos	850,00 €	0,2%	4.112,92 €	1,0%	-3.262,92 €
Gastos Financieros	0,00 €	0,0%	0,00 €	0,0%	0,00 €
Gastos Extraordinarios	0,00 €	0,0%	319,88 €	0,1%	319,88 €
	0,00 €	0,0%	319,88 €	0,1%	-319,88 €
TOTAL GASTOS	363.867,47 €	85,1%	383.472,22 €	89,8%	19.604,74 €

RESULTADO	18.277,33 €	10,0%	43.671,64 €	10,1%	25.394,31 €
------------------	--------------------	--------------	--------------------	--------------	--------------------

Otros gastos de explotación:

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

Se aprecia una desviación importante en el envío de publicaciones, debido a que por un lado se han hecho envíos conjuntos y por otro se ha pedido a las entidades que pasen a recoger los materiales por la sede, para poder así ahorrar en gastos de envío y poder destinar ese importe a la ejecución de otras actividades de los proyectos.

El proyecto Merkatu Soziala II se ha ejecutado en mayor cantidad de lo presupuestado para 2019, eso hace que las partidas de contrataciones y edición de materiales se desvíen notablemente.

La amortización de componentes informáticos también ha sufrido un incremento considerable, debido en este caso a la compra de nuevos equipos para el personal técnico.

Resumen del peso relativo de los gastos de 2019 sobre el total de ingresos y de gastos:

- Cuotas entidades: **2% sobre ingresos / 2% sobre gastos**
- Coste de personal: **42% sobre ingresos / 47% sobre gastos**
- Funcionamiento general: **8 % sobre ingresos / 8% sobre gastos**
- Actividades del año: **38 % sobre ingresos / 43% sobre gastos**
- Resultado: **10% sobre ingresos**

CONTRATACIONES

ENTIDADES MERCADO SOCIAL EH			ENTIDADES NO LUCRATIVAS		
Cuenta	Descripción	Haber	Cuenta	Descripción	Haber
410.0.0.08	LaBox	30.466,59 €	410.0.0.91	Garagarri Koop - Sarean	344,00 €
410.0.0.11	Momentu Impulso Em	1.331,00 €	410.0.0.93	Sorkin Elkartea	2.365,55 €
410.0.0.24	Keima Animazioa	10.339,65 €	410.0.0.99	Arrupe Etxea	363,00 €
410.0.0.25	Peñascal	477,35 €	410.0.1.05	Zirikatuz	220,00 €
410.0.0.31	Jantziprest	365,50 €	410.1.0.02	EKAIN	9.000,00 €
410.0.0.37	Finantza Etikoak	450,04 €			
410.0.0.42	Erreka	10.401,16 €		TOTAL ENLs	11.948,55 €
410.0.0.43	REAS Aragon	2.000,00 €			
410.0.0.47	Kidenda	149,98 €			
410.0.0.56	Colaborabora	20.570,00 €			
410.0.0.65	Al Borde Films	16.126,00 €			
410.0.0.71	Lakari Koop	14,85 €			
410.0.0.74	Talaios Koop	12.342,00 €			
410.0.0.90	Economistas sin fronte	500,00 €			
410.0.0.92	Labore Bilbo	566,92 €			
410.0.0.94	Setem Hego Haizea	30,44 €			
410.0.1.00	Iturritek	260,15 €			
	TOTAL MES	75.925,04 €		TOTAL GASTO	87.873,59 €
					46%

En el 2019, se consumieron / contrataron productos y servicios dentro del Mercado Social por valor de 75.925 € y otros 11.948 € fueron gastados en otras entidades sin ánimo de lucro. En total, el 46% de la partida “otros gastos de explotación” fue a parar a manos de entidades alternativas y solidarias.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

	<u>EJERCICIO 19</u>	<u>EJERCICIO 18</u>
1. Importe neto de la cifra de negocios	25.083,10 €	25.786,38 €
5. Otros ingresos de explotación	401.286,09 €	248.768,49 €
6. Gastos de personal	- 178.452,64 €	- 177.196,25 €
7. Otros gastos de explotación	- 200.586,78 €	- 63.864,67 €
8. Amortización del inmovilizado	- 4.112,92 €	- 173,47 €
12. Otros resultados	653,30 €	- 25,49 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1 + 5 + 6 + 7 + 8 + 12)	43.870,15 €	33.294,99 €
13. Ingresos financieros	121,37 €	56,98 €
b) Otros ingresos financieros	121,37 €	56,98 €
14. Gastos financieros	- 319,88 €	- €
B) RESULTADO FINANCIERO (13 + 14)	- 198,51 €	56,98 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A + B)	43.671,64 €	33.351,97 €
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	43.671,64 €	33.351,97 €

1. Importe cifra negocios: recoge las cuotas de asociadas y la prestación de servicios. Se mantiene respecto a 2018.

5. Otros ingresos: recogidos convenios, subvenciones y otros ingresos por colaboraciones y donaciones. Se ha ejecutado gran parte del gasto de los proyectos, por lo tanto, también se ha podido imputar más ingreso.

6. Personal: más o menos se ha mantenido. Ha habido una indemnización, pero al mismo tiempo hemos estado 3 meses con una persona menos en el equipo, por tanto el gasto se compensa.

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. Este año se ha ejecutado mucho más gasto de los proyectos, especialmente del de Mercado Social.

D. RESULTADO DEL EJERCICIO: positivo y un 30% mayor que en 2018.

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	EJERCICIO 19	EJERCICIO 18
A) ACTIVO NO CORRIENTE	17.724,00 €	17.724,00 €
II. Inmovilizado material	- €	- €
217. Equipos para procesos de información	- €	3.220,44 €
281. Amortización acumulada del inmovilizado material	- €	- 3.220,44 €
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	688.698,18 €	818.794,08 €
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	407.572,56 €	503.073,21 €
3. Otros deudores	407.572,56 €	503.073,21 €
440. Deudores	231,42 €	555,80 €
470. Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	407.341,14 €	502.517,41 €
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	281.125,62 €	315.720,87 €
570. Caja, euros	55,67 €	72,22 €
572. Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	281.069,95 €	315.648,65 €
TOTAL ACTIVO	706.422,18 €	836.518,08 €

Activo no corriente; se mantiene en relación al año anterior. 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 2019 se cuenta con un importe elevado disponible en Bancos.

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 19	EJERCICIO 18
A) PATRIMONIO NETO	694.307,66 €	818.022,78 €
A-1) Fondos propios	291.582,29 €	247.910,65 €
III. Reservas	247.910,65 €	214.558,68 €
113. Reservas voluntarias	247.910,65 €	214.558,68 €
VII. Resultado del ejercicio	43.671,64 €	33.351,97 €
129. Resultado del ejercicio	43.671,64 €	33.351,97 €
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	402.725,37 €	570.112,13 €
130. Subvenciones oficiales de capital	402.725,37 €	570.112,13 €
C) PASIVO CORRIENTE	12.114,52 €	18.495,30 €
IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	12.114,52 €	18.495,30 €
2. Otros acreedores	12.114,52 €	18.495,30 €
410. Acreedores por prestaciones de servicios	448,83 €	7.826,39 €
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	7.244,55 €	6.397,59 €
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	4.421,14 €	4.271,32 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	706.422,18 €	836.518,08 €

Fondos Propios: de nuevo experimentan aumento en relación al pasado ejercicio, situado en el 18%.

Pasivo corriente: incorpora principalmente los importes pendientes de abono en enero de 2020 a Hacienda y Seguridad Social y algunos importes de proveedores por servicios a finales de año.