



**AGRUPACION DE SENDERISTAS Y MONTAÑEROS DE LOS COLEGIOS
DE ABOGADOS Y GRADUADOS SOCIALES DE MURCIA**

Inscrita en la FEDME con el número 11.30.055

www.asmregiondemurcia.org

INFORME ECONÓMICO DEL EJERCICIO 2016-2017

Estimados Socios:

Intentaré explicaros el resultado económico del ejercicio que acabamos de terminar, así como las cuentas y sus saldos más relevantes.

La ejecución del presupuesto para este ejercicio ha venido marcada por el déficit ocurrido en el ejercicio 2015-16 al hacernos ser muy precavidos. Hemos de señalar que aunque se ha producido un superávit de 7.128, esta desviación se produjo sobre todo por los ingresos habidos en la segunda parte del año.

La PARTIDA DE INGRESOS.

La partida de ingresos asciende a **25.407,94€**, un **16% más** de lo presupuestado.

Los **ingresos por cuota ordinaria** ha sido un 16 % más de lo presupuestado, el presupuesto inicial fue conservador en cuanto al crecimiento de socios, pero la dinámica del club ha hecho que crecieran en casi 100 el número de socios, lo que explica el superávit en este apartado.

La partida que destaca es la de **ingresos de actividades con cuota extraordinaria**, desviándose positivamente en un 44% respecto al presupuesto, generando casi la mitad del superávit de este ejercicio, se tenía presupuestado para todo el ejercicio unos ingresos de 5.180€ siendo los ingresos finales de casi 8.000€.

Tal incremento se debe a una serie de causas que a continuación detallo:

- De las 18 actividades 7 han dado saldos negativos por importe total de 1.779€, siendo las otras 11 actividades con saldo positivo.
- Entre las actividades con mayor saldo positivo cabe destacar Alcarria Cultural en febrero con un saldo de 1.074€, Parque Natural de Redes en julio con un superávit de 1.142€, Vacaciones Activas en el Valle de Aran con un superávit de 3.776€ y Dolomitas en agosto con un superávit de 719€.

Es de señalar que tres de las cuatro actividades con mayores saldos positivos fueron en el último trimestre, explicando prácticamente ellas solas el 80% del superávit del ejercicio.

En el apartado de ingresos también se habían presupuestado **ingresos por Cursos ASM**, por importe de 780€, sin embargo, el único curso realizado fueron las practicas invernales que por su especial idiosincrasia tuvo un resultado final negativo de 245€.

En cuanto al **resto partidas de ingresos**, se tenía presupuestado unos ingresos totales de 3.900€, habiendo una desviación negativa de 153€ no significativa.

Señalar que el **balance de actividades**, ha tenido una fuerte repercusión tanto en mayores ingresos de los esperados como en menores gastos de los presupuestados.

Veamos ahora la PARTIDA DE GASTOS

Los gastos del ejercicio han sido **18.279,89€** ligeramente inferiores a los 21.860€ presupuestados, **un 16% menos**.

La partida de **Gastos Socios** recoge lo invertido en los socios, fiesta anual de carnaval, camisetas y los premios. Cabe destacar que esta partida fue inferior a la del año anterior y a lo presupuestado en un 10% por un menor gasto en camisetas, pero este año se incrementa igualándose al año 2015-16.

La partida de **Subvenciones Actividades** incluye el material comprado para escalada así como bastones de Nordic Walking con el propósito de incentivar estas actividades, por un total de 555€. También, tras la aprobación de la Junta, por considerarlos interesantes para el ASM, se han subvencionado cursos de Nordic Walking por importe de 226,50

La partida de **gastos operativos**, ha tenido una desviación de 91,24€ del presupuesto. Corresponde a los gastos de funcionamiento interno del club, están tanto los gastos bancarios, como los gastos por los créditos que se asignan por los trabajos internos para el club, estos últimos han aumentado de 5.770€ a 6.257 € por la carga de trabajo que conlleva gestionar un club que ha crecido tanto, sin embargo estos gastos han crecido mucho menos que el número de socios.

La partida de **Créditos (Actividades sin cuota)** incluye los puntos que se asignan a los guías por las excursiones de un día (han sido 5.935 puntos) un 25% menos de lo presupuestado y un 16% inferior al 2015-2016. Esto se debe a un menor número de actividades con respecto al año anterior.

Por todo lo expuesto, **el ejercicio 2016-2017 arroja un saldo positivo de SIETE MIL CIENTO VEINTE Y OCHO euros con cinco céntimos (7.128,05€)**. Éste es un resultado positivo un tanto alto, producido a partes iguales por una disminución de los gastos como por un incremento de los ingresos, que como ya hemos indicado se centraron en la última parte del ejercicio.

Para finalizar, les remito algunos datos sobre las actividades realizadas a lo largo de este ejercicio (Octubre 2016 - Septiembre 2017), que siguen dando buena cuenta del buen estado de salud de nuestro club:

- Nº de actividades: 105
 - Nº de actividades senderistas: 41
 - Nº de actividades de media y alta montaña: 37
 - Nordic Walking: 9
 - Resto de actividades: 18

- Nº de actividades de un día: 77
- Nº de actividades de más de un día: 28
- Nº total de excursiones realizadas: 175
- Nº total de participantes en las actividades: 2.320

Murcia, a 16 de Octubre de 2017.

Fdo. Jose D. Martínez (Responsable de Base de Datos de ASM)

BALANCE DE SITUACION COMPARATIVO

PERIODO ESTUDIO 01/10/2016 -30/09/2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
DISPONIBLE (ACTIVO CORRIENTE)	80.319,83	75.365,46	FONDO SOCIAL AGRUPACION	76.930,12	69.802,07
IMPOSICION PLAZO FIJO CAJAMR	19.947,00	19.947,00	RESERVAS DE LA ASOCIACION (REMANENTE EJERCICIOS ANTERIORES)	69.802,07	73.355,64
FONDO INVERSION CAJAMAR	24.999,96	24.999,96			
CAJAMAR CUENTA CORRIENTE	35.372,87	30.418,50	EXIGIBLE A CORTO PLAZO	9.633,51	7.235,79
REALIZABLE (ACTIVO CORRIENTE)	6.838,30	7.150,40	DEUDAS CON COLABORADORES	9.633,51	7.235,79
DEUDAS DE COLABORADORES	6.838,30	7.150,40	AJUSTES POR PERIODIFICACION	945,50	6.028,00
AJUSTES POR PERIODIFICACION	351,00	550,00	INGRESO ANTICIPADO ACTIVIDADES SOCIOS	630,00 315,50	5.863,00 165,00
GTOS ANTICIPADOS ACTIVIDADES	351,00	550,00	RESULTADO DEL EJERCICIO	7.128,05	-3.553,57
TOTAL ACTIVO	87.509,13	83.065,86	TOTAL PASIVO	87.509,13	83.065,86



AGRUPACION DE SENDERISTAS Y MONTAÑEROS DE LOS
COLEGIOS DE ABOGADOS Y GRADUADOS SOCIALES DE
MURCIA

Inscrita en la FEDME con el número 11.30.055

PRESUPUESTOS

PARTIDA	REALIZACIÓN DEL PRESUPUESTO 2016-17			
	PRESUPUESTADO	REALIZADO	DIFERENCIA	% REALIZADO
GASTOS				
600 - GASTOS SOCIOS	6.120,00	5.531,48	-588,52	-10%
601 - SUBVENCIONES ACTIVIDADES	800,00	555,67	-244,33	-31%
602 - SUBVENCIONES CURSOS	300,00	226,50	-73,50	-25%
623 - GASTOS OPERATIVOS	5.940,00	6.031,24	91,24	2%
629 - OTROS GASTOS	400,00	0,00	-400,00	-100%
640 - CREDITOS (ACTIVIDADES SIN CUOTA)	7.900,00	5.935,00	-1.965,00	-25%
678 - GASTOS EXTRAORDINARIOS	400,00	0,00	-400,00	-100%
SUMA GASTOS	21.860,00	18.279,89	-3.580,11	-16%
INGRESOS				
700 - INGRESOS SOCIOS	12.000,00	13.941,07	1.941,07	16%
701 - INGRESOS ACTIVIDADES	5.180,00	7.965,33	2.785,33	54%
702 - CURSOS ASM	780,00	-245,00	-1.025,00	-131%
740 - SUBVENCIONES RECIBIDAS	1.500,00	3.500,00	2.000,00	100%
769 - INGRESOS IPF	400,00	246,54	-153,46	-38%
778 - OTROS INGRESOS	2.000,00	0,00	-2.000,00	-100%
SUMA INGRESOS	21.860,00	25.407,94	3.547,94	16%
EXCEDENTE EJERCICIO	0,00	7.128,05		