



**colegio oficial
de trabajadores
sociales**

CUENTAS ANUALES

Ejercicio 2010

Índice

- **Presentación de la Memoria Económica**
- **Pérdidas y Ganancias**
- **Balance**
- **Estado de cambios en Patrimonio Neto**
- **Notas de la Memoria**

PRESENTACIÓN DE LA MEMORIA ECONÓMICA

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

El Colegio Oficial de Diplomados en Trabajo Social y Asistentes Sociales de Madrid, con C.I.F. G78437092, se establece en virtud de la Ley 10/1982, de 13 de abril, de creación de los Colegios Oficiales de Asistentes Sociales, publicada en el BOE de 26 de abril de 1982.

El Colegio Oficial es una Corporación de Derecho Público de carácter representativo de la profesión, amparada por la Ley y reconocida por el Estado, con personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines.

Los fines esenciales del Colegio Oficial de Diplomados en Trabajo Social y Asistentes Sociales de Madrid, según sus estatutos (Resolución 22 de febrero de 2005, publicado en BOCM 18 de marzo, página 43), son los siguientes:

- a) La ordenación, en el ámbito de su competencia, y de acuerdo con lo establecido por las Leyes, del ejercicio de la actividad profesional.
- b) La representación exclusiva de la profesión en su ámbito territorial y la defensa de los intereses profesionales de los colegiados y colegiadas.
- c) La promoción, salvaguarda y observancia de los principios éticos y deontológicos.
- d) La solidaridad profesional y el servicio de la profesión a la sociedad.
- e) La formación permanente de los y las colegiadas.
- f) Velar por la satisfacción de los intereses generales relacionados con el ejercicio de la profesión.
- g) Promover la constante mejora de la calidad de las prestaciones profesionales de los colegiados/as.
- h) Cooperar en la mejora de los estudios que conducen a la obtención del título habilitante para el ejercicio de la profesión.
- i) Colaborar con los Poderes Públicos, en el ejercicio de sus competencias, en los términos previstos en las Leyes.

El domicilio social del Colegio está en Madrid, Gran Vía, 16 6º izq.

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

- **Imagen fiel**

Esta Memoria Económica se ha elaborado con a partir de los registros contables, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable, al objeto de mostrar la finalidad de reflejar lo más fielmente la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y resultados de la Entidad al 31 de diciembre de 2010.

- **Principios contables**

No se han aplicado criterios contables diferentes de los obligatorios a que se refiere el art. 38 del código de comercio y primera parte del Plan General de Contabilidad.

- **Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre**

En la elaboración de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2010, se han determinado estimaciones en función de una mejor información disponible al 31 de diciembre, siendo posible que acontecimientos futuros obliguen a modificarlas al alza o a la baja, reconociendo los efectos del cambio de estimación en las correspondientes cuentas anuales futuras.

- **Comparación de la información**

Tal como establece el Plan General de Contabilidad, los datos se presentan en dos columnas comparativas del ejercicio 2010 con el precedente.

Las partidas con alguna adaptación se identifican con su número en la columna “Nota”.

- **Elementos recogidos en varias partidas**

No existen elementos patrimoniales del Activo o del Pasivo, que figuren en más de una partida del Balance.

- **Cambios en criterios contables**

Desde el 2008, la cuenta de Pérdidas y Ganancias es una columna única. En el año 2010, las partidas de ingresos se han expresado en positivo y las de gastos en negativo.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid

	DESCRIPCION	Nota	- Debe Haber	
			Año 2010	Año 2009
705	Ingresos de Colegiados	1	560.507,24	537.864,23
	Ingresos por Cuotas		550.573,20	528.202,67
	Ingresos por Colegiación		8.991,04	9.291,46
	Ingresos por Reincorporaciones		943,00	370,10
740	Ingresos de la Administración		38.164,60	45.652,77
	Comunidad de Madrid (Acciones OPEA)	2	36.414,60	32.657,77
	Comunidad de Madrid (Formación y Convenio D.G.Vol.)	3	1.750,00	10.000,00
	Mancomunidad Mejorada-Velilla			2.995,00
759	Ingresos por servicios diversos		190.697,73	209.046,17
	Ingresos por Cursos		107.477,50	103.076,81
	Turno de Intervención Profesional en Adopciones Int.	4	78.210,00	98.550,96
	Ingresos por representación	5	79,92	230,09
	Compensación por envíos		1.165,11	1.327,88
	Cesión de espacios		3.045,00	3.770,00
	Ingresos varios		0,20	1.408,68
	Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio	6	720,00	681,75
607	Consejo General	7	-74.260,80	-72.087,07
621	Arrendamientos		-65.164,07	-64.558,18
	Oficinas (6º Izq.)		-32.166,32	-31.888,03
	Formación (3º Dcha.)		-32.997,75	-32.670,15
622	Reparaciones y conservación		-1.867,52	-1.386,31
623	Servicios de profesionales independientes		-69.586,47	-77.192,01
	ASESORIA LEGAL - ABOGADO		-5.896,08	-5.799,36
	ASESORIA FISCAL - GESTORIA		-2.155,38	-2.095,80
	Docentes		-60.031,49	-64.415,85
	Ponentes		0,00	-2.550,00
	Servicios de otros profesionales		-1.503,52	-2.331,00
624	Transportes (mensajería y gestiones personal)		-1.165,38	-1.831,23
625	Primas de seguros		-37.757,15	-37.574,81
	Seguros generales	8	-2.846,52	-2.904,41
	Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados		-34.910,63	-34.670,40
627	Publicaciones		-117.054,83	-112.848,40
	Imprenta Revista	9	-34.646,58	-28.310,00
	Envíos Revista		-12.372,68	-9.207,60
	Imprenta Libro Anual	10	-12.000,00	-16.400,00
	Envío Libro Anual		-5.100,00	-4.600,00
	Impresión de "El Colegio Informa"		-2.904,96	-2.275,94
	Envíos de "El Colegio Informa"		-10.158,68	-10.143,37
	Memoria 2009		-3.666,24	-9.640,53
	Agenda 2011	11	-22.673,71	-24.220,41
	Catálogo de Formación		-3.958,11	-3.636,64
	Otras publicaciones	12	-3.197,80	0,00
	Otros envíos	13	-6.376,07	-4.413,91

628	Suministros		-20.651,26	-18.054,82
	Electricidad		-3.022,37	-2.599,69
	Teléfono		-13.878,47	-11.511,98
	Gas		-3.750,42	-3.943,15
629	Otros servicios		-31.806,76	-29.847,20
	Trabajos de imprenta	14	-6.500,25	-6.741,28
	Alquiler fotocopiadora y mantenimiento		-4.731,92	-4.852,60
	Mantenimiento de aplicaciones (contable y gestión)		-3.908,81	-3.392,54
	Alojamiento y mantenimiento página web		-341,04	-298,28
	Servicio de Prevención de Riesgos Laborales		-913,98	-865,03
	Limpieza (empresa externa)		-9.108,47	-9.566,06
	Gastos/Servicios Organización de Jornadas	15	-3.670,88	
	Carnets de los colegiados		-786,20	-1.138,13
	Otros servicios		-1.845,21	-2.993,28
640	Sueldos y salarios	16	-233.450,73	-210.027,37
642	Seguridad Social a cargo del Colegio		-69.441,87	-63.246,03
649	Otros gastos sociales		-10.789,79	-9.634,46
	Gastos de Representación (Incluye desplazamientos de la Junta)		-2.732,69	-3.985,73
	Colaboradores /Ponentes (Dietas y Desplazamientos)		-3.936,25	-3.844,13
	Encuentros con colegiados		-4.120,85	-1.804,60
650	Pérdidas por cuotas incobrables		-3.546,00	-4.990,02
	Bajas Morosas	17	-3.546,00	-3.990,02
	Incobrable cubierto con provisión		3.000,00	2.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas		-3.000,00	-3.000,00
659	Otros gastos		-10.726,65	-13.110,57
	Material de oficina		-2.580,41	-3.678,27
	Correos y comunicaciones		-1.344,24	-2.344,01
	Suscripciones BOE - BOCM - Entorno		-35,00	-35,00
	Participación en Redes (Cuotas)	18	-4.420,00	-4.390,00
	Gastos Varios		-2.347,00	-2.663,29
678	Gastos excepcionales		-11.048,84	-5.106,00
	0,7% Cooperación al Desarrollo		-4.005,00	-3.806,00
	Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	19	-4.617,90	-1.300,00
	Otros Gastos Excepcionales	20	-2.425,94	0,00
695	Dotación Provisión otras operaciones	21	-9.340,91	-3.452,07
680	Amortización del inmovilizado intangible		-5.701,75	-9.122,99
	Amortización de Aplicaciones Informáticas	22	-5.701,75	-9.122,99
681	Amortización del inmovilizado material		-5.702,55	-8.954,94
	Amortización del mobiliario		-3.417,88	-6.788,57
	Amortización Equipos Proceso Información		-2.284,67	-2.166,37
	RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN		10.306,24	49.538,69
769	Ingresos financieros	23	669,00	849,10
662	Intereses Renting Centralita telefónica		-578,04	-562,08
669	Gastos Financieros	24	-2.420,91	-349,25
	RESULTADOS FINANCIEROS		-2.329,95	-62,23
	RESULTADO DEL EJERCICIO		7.976,29	49.476,46

BALANCE

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2010 Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid

ACTIVO

	EJERCICIO 10	EJERCICIO 09	Notas
A) ACTIVO NO CORRIENTE	29.311,38	34.073,55	
I. Inmovilizado intangible	11.509,53	13.777,68	
206. Aplicaciones informáticas	28.464,86	25.031,26	25
2806. Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	-16.955,33	-11.253,58	
II. Inmovilizado material	9.455,37	11.949,39	
216. Mobiliario	64.861,50	63.443,78	26
217. Equipos para procesos de información	19.893,99	18.103,18	27
219. Otro inmovilizado material	942,21	942,21	28
2816. Amortización acumulada de mobiliario	-57.817,67	-54.399,79	
2817. Amortización acumulada equipos proceso de información	-17.482,48	-15.197,81	
2819. Amortización acumulada de otro inmovilizado material	-942,18	-942,21	
V. Otros activos financieros a largo plazo	8.346,48	8.346,48	
260. Fianzas constituidas a largo plazo	8.346,48	8.346,48	29
B) ACTIVO CORRIENTE	302.905,82	257.004,97	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	43.701,76	55.058,69	
1. Clientes (Colegiados)	3.651,78	3.506,38	30
430. Colegiados	6.651,78	6.506,38	
490. Provisión para cuotas impagadas y reclamadas	-3.000,00	-3.000,00	
3. Deudores varios	40.049,98	51.552,31	
440. Comunidad de Madrid	37.437,85	45.400,18	31
Otros deudores	2.612,13	6.152,13	32
V. Inversiones financieras a corto plazo	39.057,93	800,00	
548. Imposición a corto plazo (garantía Aval)	38.657,93		
566. Provisión Procurador	400,00	800,00	33
VI. Periodificaciones a corto plazo	1.865,10	553,75	
480. Gastos anticipados (servicios del 2011 facturados en el 2010)	1.865,10	553,75	34
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	218.281,03	200.592,53	
570. Caja, euros	4,42	713,68	
572. Bancos Popular y Santander	218.276,61	199.878,85	35
TOTAL ACTIVO	332.217,20	291.078,52	

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	EJERCICIO 10	EJERCICIO 09	Notas
A) PATRIMONIO NETO	152.016,82	135.843,36	
A-1) Fondos propios	152.016,82	135.843,36	36
I. Capital	11.951,04	11.951,04	
101. Fondo social	11.951,04	11.951,04	
III. Reservas	132.089,49	74.415,86	
2. Reservas voluntarias	132.089,49	74.415,86	
De Resultados anteriores	91.775,79	34.102,16	37
Para Programas	3.795,26	3.795,26	
Para Inmueble	36.518,44	36.518,44	
VII. Resultado del ejercicio	7.976,29	49.476,46	
129. Resultado del ejercicio	7.976,29	49.476,46	
B) PASIVO NO CORRIENTE	322,05	1.610,25	
II. Deudas a largo plazo	322,05	1.610,25	
174. Acreedores a largo plazo (Centralita)	322,05	1.610,25	38
C) PASIVO CORRIENTE	179.878,33	153.624,91	
II. Provisiones a corto plazo	12.792,98	3.452,07	
4999. Provisión para otras operaciones	12.792,98	3.452,07	39
III. Deudas a corto plazo	1.763,20	1.640,20	
524. Acreedores a corto plazo (Centralita)	1.288,20	1.288,20	40
555. Partidas pendientes de aplicación	475,00	352,00	41
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	145.336,19	122.452,68	
410. Acreedores por prestaciones de servicios	111.543,39	92.446,60	
Imprentas y distribuidoras	1.929,20	14.831,62	
Profesorado pendiente de pago	459,00	-210,45	
Profesionales del TIPAI	33.718,93	33.478,23	
Cooperación Internacional	7.811,00	3.806,00	42
Acreedores, facturas ptes.de recibir	63.360,96	38.950,96	43
Acreedores Varios	4.264,30	1.590,24	44
5. Pasivos por impuesto corriente	18.157,32	15.958,22	
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	18.157,32	15.958,22	
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	15.635,48	14.047,86	
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	15.635,48	14.047,86	
VI. Periodificaciones	19.985,96	26.079,96	
485. Ingresos anticipados (Ingresos del 2011, recibidos en el 2010)	19.985,96	26.079,96	45
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	332.217,20	291.078,52	

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2010

Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid

	Capital	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del Ejercicio	TOTAL
A. SALDO FINAL DEL AÑO 2008	11.951,04		77.520,22	-6.391,49	83.079,77
Ajustes por errores o regulaciones 2008 y anteriores			3.287,13		
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2009	11.951,04		74.415,86		86.366,90
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto Otras variaciones del Patrimonio Neto				49.476,46	
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2009	11.951,04		74.415,86	49.476,46	135.843,36
Ajustes por errores o regulaciones 2009 y anteriores			8.197,17		
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2010	11.951,04		132.089,49		144.040,53
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto Otras variaciones del Patrimonio Neto				7.976,29	
E.SALDO, FINAL DEL AÑO 2010	11.951,04		132.089,49	7.976,29	152.016,82

APLICACIÓN DE RESULTADOS

Propuesta de aplicación del Resultado del ejercicio 2010

Base de reparto	
Reservas y Capital	144.040,53
Aplicación	
A Reservas de Resultados de Ejercicios anteriores	7.976,29
Capital y Reservas, inicio Ejercicio 2011	152.016,82

NOTAS DE LA MEMORIA

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

	2010	2009
705 Ingresos de Colegiados	560.507,24	537.864,23
Ingresos por Cuotas	550.573,20	528.202,67
Ingresos por Colegiación	8.991,04	9.291,46
Ingresos por Reincorporaciones	943,00	370,10

1. Incremento de un 4,21%. El importe de las cuotas se subió en 2010 de 62 a 63 euros/semestre.

A lo largo de 2010 se mantuvo la tendencia de aumento NETO DE COLEGIACIÓN (1,56%), aunque en proporción menor que en años anteriores (67 frente a 142 de 2009).

Las cuotas colegiales durante 2010 han sido las siguientes:

126 euros anuales distribuidas dos cuotas semestrales de 63 euros.

63 euros anuales para colegiadas/os jubiladas/os, agrupada en una cuota anual.

La cuota colegial incluye en general todos los servicios y programas colegiales, salvo aquellos en que se especifique lo contrario (por ejemplo el Programa de Formación, que junto a actividades generales y gratuitas, ofrece otras acciones aunque siempre tiene precios preferentes para colegiadas/os).

Derechos de inscripción al Colegio:

Basándonos en el principio de colegiación única, la persona que nunca haya estado colegiada como trabajador/a social abona como derecho de inscripción 63 euros, como alta colegial. Aquella persona titulada en las 2 últimas promociones, abona un derecho de inscripción reducido de 15 euros.

	2010	2009
740 Ingresos de la Administración	38.164,60	45.652,77
Comunidad de Madrid (Acciones OPEA)	36.414,60	32.657,77
Comunidad de Madrid (Formación y Convenio D.G.Vol.)	1.750,00	10.000,00
Mancomunidad Mejorada-Velilla		2.995,00

2. La cifra correspondiente a Acciones OPEA, recoge tanto la subvención 2009-2010 (Del 1.1.2010 al 31.3.2010= 19.328,96€ -774,33€) como la subvención 2010-2011 (del 1.10.2010 al 31.12.2010= 17.859,97€).

3. Formación: Convenio con la Dirección General de Voluntariado y Promoción Social (1.750€).

	2010	2009
759 Ingresos por servicios diversos	190.697,73	209.046,17
Ingresos por Cursos	107.477,50	103.076,81
Turno de Intervención Profesional en Adopciones Internacionales	78.210,00	98.550,96
Ingresos por representación	79,92	230,09
Compensación por envíos	1.165,11	1.327,88
Cesión de espacios	3.045,00	3.770,00
Ingresos varios	0,20	1.408,68
Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio	720,00	681,75

4. **TIPAI:** Descenso de un 21,05% en las solicitudes de adopción internacional y descenso en ingresos de un 20,64%.
5. **Ingresos por representación:** compensación de gastos de desplazamiento de la Junta de Gobierno, abonados por el Consejo General, por asistencia a 3 Asambleas.
6. **Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio:** dado su reducido importe se presentan juntas. Venta (150€) Suscripciones (570€).

GASTOS

7. **Consejo General:** Importe de las cuotas pagadas al Consejo General 8,80€/Semestre por cada colegiado/a + 25% de la cuota inicial de alta.

	2010	2009
623 Servicios de profesionales independientes	-69.586,47	-77.192,01
ASESORIA LEGAL - ABOGADO	-5.896,08	-5.799,36
ASESORIA FISCAL - GESTORIA	-2.155,38	-2.095,80
Docentes	-60.031,49	-64.415,85
Ponentes	0,00	-2.550,00
Servicios de otros profesionales	-1.503,52	-2.331,00

	2010	2009
625 Primas de seguros	-37.757,15	-37.574,81
Seguros generales	-2.846,52	-2.904,41
Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados	-34.910,63	-34.670,40

8. **Seguros Generales:** Además de los Seguros Generales de las 2 casas, incluye Seguro del Cuerpo de Voluntarios (397,35€) y de Accidente de la Junta (607,23€).

	2010	2009
627 Publicaciones	-117.054,83	-112.848,40
Imprenta Revista	-34.646,58	-28.310,00
Envíos Revista	-12.372,68	-9.207,60
Imprenta Libro Anual	-12.000,00	-16.400,00
Envío Libro Anual	-5.100,00	-4.600,00
Impresión de "El Colegio Informa"	-2.904,96	-2.275,94
Envíos de "El Colegio Informa"	-10.158,68	-10.143,37
Memoria 2009	-3.666,24	-9.640,53
Agenda 2011	-22.673,71	-24.220,41
Catálogo de Formación	-3.958,11	-3.636,64
Otras publicaciones	-3.197,80	0,00
Otros envíos	-6.376,07	-4.413,91

9. Imprenta y envíos de Revistas: un número editado (14.019,26€ entre impresión y envío) y dos pendientes de publicar (previsión).

10. Imprenta y envío del Libro Anual: Previsión.

11. Agenda 2011: Reducción en el importe de maquetación.

12. Otras publicaciones: Manual para la Prevención y Actuación ante Agresiones.

13. Otros envíos: convocatorias de Asambleas y envío del Manual PyA ante Agresiones.

	2010	2009
628 Suministros	-20.651,26	-18.054,82
Electricidad	-3.022,37	-2.599,69
Teléfono	-13.878,47	-11.511,98
Gas	-3.750,42	-3.943,15

	2010	2009
629 Otros servicios	-31.806,76	-29.847,20
Trabajos de imprenta	-6.500,25	-6.741,28
Alquiler fotocopidora y mantenimiento	-4.731,92	-4.852,60
Mantenimiento de aplicaciones (contable y gestión)	-3.908,81	-3.392,54
Alojamiento y mantenimiento página web	-341,04	-298,28
Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	-913,98	-865,03
Limpieza (empresa externa)	-9.108,47	-9.566,06
Gastos/Servicios Organización de Jornadas	-3.670,88	
Carnets de los colegiados	-786,20	-1.138,13
Otros servicios	-1.845,21	-2.993,28

14. Trabajos de imprenta: sobres, carpetas y bolsas, USB y bolígrafos.

15. Gastos/Servicios Organización de Jornadas: Gastos totales de la Jornada "Trabajo Social y la Ley de Autonomía Personal y Dependencia en la Comunidad de Madrid: consolidación de un derecho", de junio 2010.

	2010	2009
640 Sueldos y Salarios	-233.450,73	-210.027,37
Equipo permanente	-222.120,42	-204.523,99
Contrataciones temporales (OPEA) (1 puesto, dos periodos)	-11.330,31	-5.503,38
	2010	2009
642 Seguridad Social a cargo del Colegio	-69.441,87	-63.246,03
Equipo permanente	-65.810,07	-61.424,40
Contrataciones temporales (OPEA) (1 puesto, dos periodos)	-3.631,80	-1.821,63

16. **Equipo permanente:** se incrementa por la subida de Convenio (1% del 2009 y 1,25% del 2010) más complemento de responsabilidad en Programas y Áreas más la Secretaría Técnica del 5º Congreso.

	2010	2009
649 Otros gastos sociales	-10.789,79	-9.634,46
Gastos de Representación (desplazamientos de la Junta)	-2.732,69	-3.985,73
Colaboradores /Ponentes (Dietas y Desplazamientos)	-3.936,25	-3.844,13
Encuentros con colegiados	-4.120,85	-1.804,60

	2010	2009
650 Pérdidas por cuotas incobrables	-3.546,00	-4.990,02
Bajas Morosas	-3.546,00	-3.990,02
Incobrable cubierto con provisión	3.000,00	2.000,00
694 Provisión para cuotas impagadas	-3.000,00	-3.000,00

17. **Bajas Morosas:** la gestión de cobro que se hizo durante el 2010 ha permitido disminuir la cifra de cuotas incobrables.

	2010	2009
659 Otros gastos	-10.726,65	-13.110,57
Material de oficina	-2.580,41	-3.678,27
Correos y comunicaciones	-1.344,24	-2.344,01
Suscripciones a Revistas	-35,00	-35,00
Participación en Redes (Cuotas)	-4.420,00	-4.390,00
Gastos Varios	-2.347,00	-2.663,29

18. **Participación en Redes:** Unión Interprofesional (4.040€) Comité Español de Bienestar Social (200€) Red Madrileña de Lucha contra la Exclusión Social (EAPN) (150€) Plataforma de Mediación (30€).

	2010	2009
678 Gastos excepcionales	-11.048,84	-5.106,00
0,7% Cooperación al Desarrollo	-4.005,00	-3.806,00
Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	-4.617,90	-1.300,00
Otros Gastos Excepcionales	-2.425,94	0,00

19. **Sello Compromiso con la Excelencia EFQM:** consultoría, auditoría y renovación del sello por AENOR.
20. **Otros Gastos Excepcionales:** 500 + 50 pines emblema de la profesión, Curso Deontología 2 miembros de la Junta (300€) y nuevo diseño de la colección de Libros Trabajo Social Hoy (767€).

	2010	2009
695 Dotación Provisión otras operaciones	-9.340,91	-3.452,07

21. Se ha hecho esta provisión por el posible requerimiento por parte del Ayuntamiento de Madrid, acerca de la justificación del Convenio de Becas 2008. La provisión del 2009 correspondía al Convenio 2006.

	2010	2009
680 Amortización del inmovilizado intangible	-5.701,75	-9.122,99
Amortización de Aplicaciones Informáticas	-5.701,75	-9.122,99
681 Amortización del inmovilizado material	-5.702,55	-8.954,94
Amortización del mobiliario	-3.417,88	-6.788,57
Amortización Equipos Proceso Información	-2.284,67	-2.166,37

22. **Aplicaciones informáticas:** plataforma moodle, reorganización de la web y diseño de las newsletter. La amortización será para el año 2011 en adelante.

	2010	2009
769 Ingresos financieros	669,00	849,10
662 Intereses Renting Centralita telefónica	-578,04	-562,08
669 Gastos Financieros	-2.420,91	-349,25

23. **Ingresos financieros:** la disminución se debe a la bajada de los tipos de interés bancarios.
24. **Gastos financieros:** se incrementa por la constitución y mantenimiento, durante todo el 2010, del Aval requerido para la realización de Acciones OPEA 2009-2010. A fin de año el Servicio Regional de Empleo aún no ha liberado este Aval, aun habiendo justificado y liquidado el Colegio el expediente de la subvención.

BALANCE

Movimiento durante el ejercicio del inmovilizado material, intangible y otros activos financieros a largo plazo.

INMOVILIZADO INTANGIBLE: 11.509,53 €				
	Saldo inicial 1.1.2010	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2010
Aplicaciones informáticas	25.031,26	3.433,60	--	28.464,86
	Saldo inicial 1.1.2010	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2010
Amortización acumulada	11.253,58	5.701,75	--	16.955,33

25. Aplicaciones Informáticas (valor real: 11.509,53).

Compras: modificaciones web e instalación de plataforma moodle para formación on-line (3.433,60€). Amortización a 4 años.

INMOVILIZADO MATERIAL: 9.455,37 €				
	Saldo inicial 1.1.2010	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2010
Mobiliario	63.443,78	1.417,72	--	64.861,50
Equipos proceso información	18.103,18	1.790,81	--	19.893,99
Otro inmov.mat.	942,21	--	--	942,21
	Saldo inicial 1.1.2010	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2010
A.A. Mobiliario	54.399,79	3.417,88	--	57.817,67
A.A. Equipos proceso inform.	15.197,81	2.284,67	--	17.482,48
A.A. otro Inmov. Material	942,21	--	--	942,21

26. Mobiliario (valor real: 7.043,83)

Compras: 2 radiadores y 1 convector, mesa para cañón, silla oficina, micrófonos inalámbricos y 50% de caldera del 3º. Amortización a 10 años.

27. Equipos proceso de información (valor real: 2.411,51)

Compras: 2 ordenadores de sobremesa y disco duro para copias seguridad. Amortización a 4 años.

28. Otro inmovilizado material (sin valor real, todo amortizado)

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO: 8.346,48 €				
	Saldo inicial 1.1.2010	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2010
Fianzas a L/Plazo	8.346,48	--	--	8.346,48

29. Fianzas constituidas a largo plazo

Renovación contrato de la sede del Colegio, 6º izquierda. Está constituida desde el año 2008 por 6 años.

ACTIVO CORRIENTE

30. Colegiados

Saldo inicial: 6.506,38€. Corresponde íntegramente a cuotas del año 2009, ya que se había dado por incobrable toda la deuda de años anteriores.

Cobrado a lo largo del 2010: 2.960,38€ (el 45,50%). Incobrable: 3.546,00€, de lo que se había cubierto con provisión 3.000,00€.

Cuotas del año 2010, pendientes al 31.12.2010: 6.651,78. Se prevén 3.000 de incobrables.

31. Deudores Varios

Comunidad de Madrid: pendiente de cobro OPEA 2010-2011 (35.719,93€) y Convenio D.G. Voluntariado (1.750,00€).

32. Otros deudores

Mancomunidad de Mejorada-Velilla, por la Jornada 2011.

33. Provisión Procurador

Recursos contenciosos de Educación. Que uno sin liquidar al Procurador.

34. Gastos anticipados

Seguros abonados en 2010, cuyo vencimiento finaliza en 2011 y diseño general del 5º Congreso Trabajo Social Madrid, que se celebrará en el 2011.

35. Saldos en Bancos (218.276,61€)

Banco Popular: 175.538,46€

Santander: 42.738,15€

PATRIMONIO NETO

36. Fondos propios

La composición y movimiento de las partidas que forman los "Fondos propios" es el siguiente:

Fondos propios al 31 de diciembre de 2005		60.754,37 €
Excedente ejercicio 2006	57.226,77	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2006		117.981,14 €
Pérdida ejercicio 2007	29.431,51	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2007		88.549,63 €
Ajustes 2007	921,63	
Pérdida ejercicio 2008	6.391,49	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2008		83.079,77 €

Ajustes 2008	3.287,13	
Excedente ejercicio 2009	49.476,46	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2009		135.843,36 €
Ajustes 2009	8.197,17	
Excedente ejercicio 2010	7.976,29	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2010		152.016,82 €

37. Reservas de Resultados de Ejercicios Anteriores

Saldo inicial: 34.102,16 €. Saldo final: 91.775,79 €.

La Cuenta de Reservas de Ejercicios Anteriores, **incrementa su saldo en 49.476,46 €**, que proceden de incorporar el resultado positivo del año 2009 (tal como se estableció en el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto de 2009) y en **8.197,17 €** a nuestro favor, que proceden de regulaciones y ajustes del año 2009, detectados en el 2010.

PASIVO NO CORRIENTE

38. Acreedores a Largo Plazo

3 cuotas restantes a más de 1 año del renting de la Centralita con el Banco Santander (vencimiento año 2012).

PASIVO CORRIENTE

39. Provisión para otras operaciones

Al 31 de diciembre existe certidumbre de requerimiento por parte del Ayuntamiento de Madrid de reintegro de 9.340,91 €, correspondiente al Convenio de Becas 2008.

40. Acreedores a Corto Plazo

12 cuotas del renting de la Centralita, que se pagarán durante el año 2011.

41. Partidas Pendientes de Aplicación

Saldo a nuestro favor de ingresos que no se han averiguado en ejercicios a partir del 2005.

42. Cooperación Internacional

El saldo (7.811,00€) se compone de la transferencia bancaria de la asignación 2009, por 3.806,00€, para la construcción de un Centro de día de Mayores en Etofili-Bata (Guinea Ecuatorial), realizada el 21 de enero de 2011 y la cantidad de 2010, por 4.005,00€, pendiente de asignación a proyecto en Haití.

43. Acreedores, facturas pendientes de recibir

Maquetación, imprenta y franqueo del libro anual 2010, de la revista TSH.60 y TSH.61, resto de maquetación, imprenta y franqueo del TSH.59 y otras facturas menores.

44. Acreedores varios

Facturas recibidas, pendientes de pago al cierre.

45. Ingresos anticipados

Ingresos de 2011, recibidos en el 2010.