



**colegio oficial
de trabajadores
sociales**

CUENTAS ANUALES

Ejercicio 2012

Índice

- **Presentación de la Memoria Económica** 3
- **Pérdidas y Ganancias** 5
- **Balance** 7
- **Estado de cambios en Patrimonio Neto** 8
- **Notas de la Memoria** 9

PRESENTACIÓN DE LA MEMORIA ECONÓMICA

Se presentan las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio económico 2012, compuestas de la cuenta de Pérdidas y Ganancias (Resultados), Balance y Estado de Cambios en el patrimonio Neto, con el fin de informar y someter a su aprobación por parte de la Asamblea General.

Aunque el Colegio no está obligado formalmente a depositar las Cuentas Anuales en el Registro Mercantil de Madrid, sin embargo en este Registro admiten su presentación con carácter voluntario, por lo que el Colegio optó hace varios años por esta vía, para dar publicidad a sus cuentas anuales, siendo su última presentación relativa al ejercicio económico 2011.

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 2012.

- **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 2012, 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 2012 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 2012 las partidas de ingresos se expresan en positivo y las de gastos en negativo.

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid

	DESCRIPCION	Nota	- Debe Haber	
			Año 2012	Año 2011
705	Ingresos de Colegiados	1	562.464,00	563.677,50
	Ingresos por Cuotas		556.004,00	555.236,50
	Ingresos por Colegiación		6.033,00	7.371,00
	Ingresos por Reincorporaciones		427,00	1.070,00
740	Ingresos de la Administración		33.166,91	47.377,81
	Comunidad de Madrid (Acciones OPEA)	2	29.579,35	27.894,01
	Ministerio de Sanidad		0,00	8.260,00
	Secretaría Gral.Ints.Penitenciarias		2.250,00	4.140,00
	Mancomunidad Mejorada-Velilla		1.337,56	7.083,80
759	Ingresos por servicios diversos		181.251,00	191.834,89
	Inscripciones a Cursos	3	114.027,50	79.689,80
	Turno de Intervención Profesional en Adopciones Int.	4	60.766,00	66.737,00
	Ingresos por representación	5	79,92	79,92
	Compensación por envíos		1.725,18	1.067,46
	Uso de espacios		2.205,00	2.490,00
	Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio/varios		1.169,10	2.210,71
	Ingresos por formación en el empleo		1.278,30	0,00
	Aportaciones de Patrocinadores 5º Congreso Trabajo Social Madrid		0,00	15.500,00
	Inscripciones de congresistas 5º Congreso		0,00	24.060,00
607	Consejo General	6	-76.176,74	-76.336,82
620	Formación continua (bonificada)	7	-1.278,35	0,00
621	Arrendamientos	8	-66.637,00	-65.678,29
	Gran Vía, 16 (6º Izq.)		-32.899,49	-32.432,82
	Gran Vía, 16 (3º Dch.)		-33.737,51	-33.245,47
622	Reparaciones y conservación	9	-7.808,55	-537,48
623	Servicios de profesionales independientes		-66.936,60	-66.256,66
	Asesoría Legal		-7.283,96	-6.124,92
	Asesoría Fiscal - Laboral (Gestoría)		-2.386,48	-2.316,28
	Docentes		-55.411,00	-52.044,70
	Ponentes (incluía los del 5º Congreso en 2011)		-450,00	-5.200,00
	Servicios de otros profesionales		-1.405,16	-570,76
624	Transportes (mensajería y gestiones personal)		-1.579,36	-1.590,86
625	Primas de seguros		-35.801,91	-38.259,48
	Seguros generales		-2.956,98	-2.905,48
	Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados	10	-32.844,93	-35.354,00
627	Publicaciones		-89.898,84	-104.344,67
	Imprenta Revista (3 números)	11	-18.137,60	-27.358,51
	Envíos Revista		-9.992,53	-11.572,43
	Imprenta Libro Anual	12	-12.500,00	-12.500,00
	Envío Libro Anual		-4.600,00	-4.600,00
	Impresión de "El Colegio Informa"	13	-2.100,80	-1.814,80
	Envíos de "El Colegio Informa"		-6.775,84	-10.427,03
	Memoria 2010		-3.341,80	-3.993,12
	Agenda 2012		-23.165,38	-23.028,16
	Catálogo de Formación y envíos		-4.816,49	-4.287,37
	Otras publicaciones		0,00	0,00

	Otros envíos (convocatorias)	14	-4.468,40	-4.763,25
628	Suministros		-18.744,04	-17.361,34
	Electricidad		-3.633,06	-3.108,96
	Teléfono		-10.919,04	-10.710,64
	Gas		-4.191,94	-3.541,74
629	Otros servicios		-32.932,32	-53.156,95
	Trabajos de imprenta	15	-5.520,18	-1.698,17
	Alquiler fotocopiadora y mantenimiento	16	-6.470,78	-5.311,00
	Mantenimiento equipos y aplicaciones (contable y gestión)	17	-4.237,31	-3.750,42
	Alojamiento y mantenimiento web	18	-1.703,65	-913,32
	Servicio de Prevención de Riesgos Laborales		-972,65	-473,02
	Limpieza (empresa externa)		-10.824,77	-10.479,94
	Gastos/Servicios Organización de Jornadas		-890,76	0,00
	Gastos/Servicios organización 5º Congreso Trabajo Social Madrid		0,00	-15.092,30
	Diseño/Papelería 5º Congreso Trabajo Social Madrid		0,00	-8.260,81
	Estudio/Investigación Trabajo Social en Madrid		0,00	-4.596,04
	Carnets de los colegiados		-641,19	-850,61
	Otros servicios		-1.671,03	-1.731,32
640	Sueldos y Salarios	19	-242.762,00	-242.673,55
642	Seguridad Social a cargo del Colegio	20	-73.189,46	-69.826,64
649	Otros gastos sociales		-11.092,09	-13.037,60
	Gastos de Representación (Incluye desplazamientos Junta y Comités)		-3.849,26	-3.438,38
	Colaboradores /Ponentes (Dietas y Desplazamientos)		-2.754,73	-7.554,14
	Encuentros con colegiados/as	21	-4.488,10	-2.045,08
650	Pérdidas por cuotas incobrables		-7.046,00	-5.215,00
	Bajas Morosas	22	-5.046,00	-4.215,00
	Incobrable cubierto con provisión		4.000,00	3.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas		-6.000,00	-4.000,00
659	Otros gastos		-12.471,59	-13.291,89
	Material de oficina		-2.531,78	-3.099,14
	Correos y comunicaciones		-1.395,83	-1.621,31
	Suscripciones BOE - BOCM - Entorno		0,00	-35,00
	Participación en Redes (Cuotas)	23	-5.560,00	-5.390,00
	Gastos Varios		-2.983,98	-3.146,44
678	Gastos excepcionales		-11.852,80	-7.432,66
	0,7% Cooperación al Desarrollo	24	-3.962,03	-3.886,66
	Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	25	-6.743,27	-1.245,00
	Asesoría adaptación a la LOPD	26	-907,50	-2.301,00
	Otros Gastos Excepcionales		-240,00	0,00
695	Dotación Provisión otras operaciones		1.000,00	-2.784,15
	Provisiones aplicadas en el ejercicio 2012	27	1.000,00	-2.784,14
680	Amortización del inmovilizado intangible		-2.848,28	-8.970,41
	Amortización de Aplicaciones Informáticas		-2.848,28	-8.970,41
681	Amortización del inmovilizado material		-3.651,95	-5.275,73
	Amortización del mobiliario		-3.283,49	-3.107,94
	Amortización Equipos Proceso Información		-368,46	-2.167,79
	RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN		15.174,03	10.860,02
769	Ingresos financieros		973,32	1.724,66
662	Intereses Renting Centralita telefónica		-148,50	-594,00
669	Gastos Financieros		-817,70	-2.446,57
	RESULTADOS FINANCIEROS		7,12	-1.315,91
	RESULTADO DEL EJERCICIO		15.181,15	9.544,11

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2012

Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid

ACTIVO

	EJERCICIO 12	EJERCICIO 11	Notas
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11.113,19	16.224,00	
I. Inmovilizado intangible	0,00	2.848,28	
206. Aplicaciones Informáticas	28.774,02	28.774,02	28
2806. Amortización acumulada de aplicaciones informáticas	-28.774,02	-25.925,74	
II. Inmovilizado material	2.766,71	5.029,24	
216. Mobiliario	65.799,53	65.062,10	29
217. Equipos para procesos de información	19.053,54	18.401,55	30
219. Otro inmovilizado material	942,21	942,21	31
2816. Amortización acumulada de mobiliario	-63.560,10	-60.276,61	
2817. Amortización acumulada equipos proceso de información	-18.526,29	-18.157,83	
2819. Amortización acumulada de otro inmovilizado material	-942,18	-942,18	
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	32
B) ACTIVO CORRIENTE	324.785,87	347.672,80	
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	3.382,28	48.413,05	
1. Clientes (Colegiados)	1.955,28	2.264,28	
430. Colegiados	7.955,28	6.264,28	33
490. Provisión para cuotas impagadas y reclamadas	-6.000,00	-4.000,00	
3. Deudores varios	1.427,00	46.148,77	
440. Comunidad de Madrid	0,00	40.878,46	
Otros deudores	1.427,00	5.270,31	
V. Inversiones financieras a corto plazo	99.057,93	99.057,93	
548. Imposición a corto plazo	38.657,93	38.657,93	
565. Fianzas constituidas a corto plazo (garantía Aval)	0,00	35.719,93	
566. Depósito a corto plazo y Provisión Procurador	60.400,00	24.680,07	
VI. Periodificaciones a corto plazo	556,89	555,99	
480. Gastos anticipados (servicios del 2013 facturados en el 2012)	556,89	555,99	34
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	221.788,77	199.645,83	
570. Caja, euros	4,31	156,94	
572. Bancos Popular y Santander	221.784,46	199.488,89	
TOTAL ACTIVO	335.899,06	363.896,80	

PATRIMONIO NETO Y PASIVO

	EJERCICIO 12	EJERCICIO 11	Notas
A) PATRIMONIO NETO	195.424,34	171.022,47	
A-1) Fondos propios	195.424,34	171.022,47	35
I. Capital	11.951,04	11.951,04	
101. Fondo social	11.951,04	11.951,04	
III. Reservas	168.292,15	149.527,32	
2. Reservas voluntarias	168.292,15	149.527,32	
De Resultados anteriores	127.978,45	109.213,62	36
Para Programas	3.795,26	3.795,26	
Para Inmueble	36.518,44	36.518,44	
VII. Resultado del ejercicio	15.181,15	9.544,11	
129. Resultado del ejercicio	15.181,15	9.544,11	
B) PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00	
II. Deudas a largo plazo	0,00	0,00	
174. Acreedores a largo plazo (Centralita)	0,00	0,00	
C) PASIVO CORRIENTE	140.474,72	192.874,33	
II. Provisiones a corto plazo	13.471,94	14.471,94	
4999. Provisión para otras operaciones	13.471,94	14.471,94	
III. Deudas a corto plazo	710,00	884,05	
524. Acreedores a corto plazo (Centralita)	0,00	322,05	
555. Partidas pendientes de aplicación	710,00	562,00	
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	126.127,78	143.036,18	
410. Acreedores por prestaciones de servicios	99.879,22	118.279,65	
Imprentas y distribuidoras	7.758,46	2.000,68	
Profesorado pendiente de pago	7.057,72	3.544,50	
Profesionales del TIPAI	23.995,94	29.551,48	
Cooperación Internacional	7.848,69	7.891,66	37
Acreedores, facturas ptes.de recibir	46.459,74	67.804,60	
Acreedores Varios	6.758,67	7.486,73	
5. Pasivos por impuesto corriente	18.961,81	17.187,46	
475. Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	18.961,81	17.187,46	
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	7.286,75	7.569,07	
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	7.286,75	7.569,07	
VI. Periodificaciones	165,00	34.482,16	
485. Ingresos anticipados (Ingresos del 2013, recibidos en el 2012)	165,00	34.482,16	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	335.899,06	363.896,80	

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2012

Colegio Oficial de Trabajadores Sociales de Madrid

	Capital	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del Ejercicio	TOTAL
A. SALDO FINAL DEL AÑO 2010	11.951,04		132.089,49	7.976,29	152.016,82
Ajustes por errores o regulaciones 2010 y anteriores			9.461,54		
B. SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2011	11.951,04		149.527,32		161.478,36
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto Otras variaciones del Patrimonio Neto				9.544,11	
C. SALDO, FINAL DEL AÑO 2011	11.951,04		149.527,32	9.544,11	171.022,47
Ajustes por errores o regulaciones 2011 y anteriores			9.220,72		
D. SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2012	11.951,04		168.292,15		180.243,19
Resultado de la cuenta de Pérdidas y Ganancias Ingresos y gastos reconocidos en Patrimonio Neto Otras variaciones del Patrimonio Neto				15.181,15	
E.SALDO, FINAL DEL AÑO 2012	11.951,04		168.292,15	15.181,15	195.424,34

APLICACIÓN DE RESULTADOS

Propuesta de aplicación del Resultado del ejercicio 2012

Base de reparto	
Reservas y Capital	180.243,19
Aplicación	
A Reservas de Resultados de Ejercicios anteriores	15.181,15
Capital y Reservas, inicio Ejercicio 2013	195.424,34

NOTAS DE LA MEMORIA

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

		Año 2012	Año 2011
705	Ingresos de Colegiados	562.464,00	563.677,50
	Ingresos por Cuotas	1 556.004,00	555.236,50
	Ingresos por Colegiación	6.033,00	7.371,00
	Ingresos por Reincorporaciones	427,00	1.070,00

1. Descenso de un 0,22%. El importe de las cuotas se mantiene desde 2010, sin subida, en 63 euros/semestre.

Las cuotas colegiales durante 2012 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.

Estas cuotas son idénticas a las del año anterior y también tendrán la misma cuantía en 2013.

La cuota colegial incluye en general todos los servicios y programas colegiales, salvo aquellos en que se especifique lo contrario.

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 dos últimas promociones o en situación de desempleo, abona un derecho de inscripción reducido de 15 euros.

		2012	2011
740	Ingresos de la Administración	33.166,91	47.377,81
	Comunidad de Madrid (Acciones OPEA)	2 29.579,35	27.894,01
	Ministerio de Sanidad	0,00	8.260,00
	Secretaría Gral.Ints.Penitenciarias	2.250,00	4.140,00
	Mancomunidad Mejorada-Velilla	1.337,56	7.083,80

2. La cifra correspondiente a Acciones OPEA, recoge sólo la subvención 2011-2012 (periodo del 1.1.2012 al 31.3.2012).

		2012	2011
759	Ingresos por servicios diversos	181.251,00	191.834,89
	Inscripciones a Cursos	3 114.027,50	79.689,80
	Turno de Intervención Profesional en Adopciones Internacionales	4 60.766,00	66.737,00
	Ingresos por representación	5 79,92	79,92
	Compensación por envíos	1.725,18	1.067,46
	Uso de espacios	2.205,00	2.490,00
	Suscripciones/Venta de publicaciones del Colegio/varios	1.169,10	2.210,71
	Ingresos por formación en el empleo *	1.278,30	0,00
	Aportaciones de Patrocinadores 5º Congreso Trabajo Social Madrid	0,00	15.500,00
	Inscripciones de congresistas 5º Congreso	0,00	24.060,00

3. **Inscripciones a Cursos:** incremento de un 43,09%. Se detallan las acciones formativas realizadas en la Memoria de Gestión, Programa de Formación.
4. **TIPAI:** Descenso en ingresos de un 8,95%.
5. **Ingresos por representación:** compensación de gastos de desplazamiento de la Junta de Gobierno, abonados por el Consejo General, por asistencia a 2 Asambleas y a la Jornada Formativa plataforma web.

GASTOS

		2012	2011
607	Consejo General	6 -76.176,74	-76.336,82

6. **Consejo General (76.176,74€):** Importe de las cuotas pagadas al Consejo General 9,02€/Semestre por cada colegiado/a (en el caso de nuestro Colegio, este importe supone el 14,32% de la cuota) + 25% de la cuota inicial de alta (importe fijo).

		2012	2011
620	Formación continua (bonificada)	7 -1.278,35	0,00

7. **Formación del personal,** bonificada a cargo de la Fundación Tripartita. Se compensa con la partida "Ingresos por formación en el empleo" *.

		2012	2011
621	Arrendamientos	8 -66.637,00	-65.678,29
	Gran Vía, 16 (6º Izq.)	-32.899,49	-32.432,82
	Gran Vía, 16 (3º Dch.)	-33.737,51	-33.245,47

8. **Arrendamientos:** sin incremento en el importe de los alquileres, desde julio de 2010.

		2012	2011
622	Reparaciones y conservación	9 -7.808,55	-537,48

9. **Reparaciones y conservación:** Los mayores importes corresponden al arreglo y redecoración de las terrazas de la 6ª planta, a varias reparaciones eléctricas, pintura de la sala de conferencias de la 3ª planta y sustitución de lámparas de proyección en cursos. El resto, reparaciones menores.

		2012	2011
623	Servicios de profesionales independientes	-66.936,60	-66.256,66
	Asesoría Legal	-7.283,96	-6.124,92
	Asesoría Fiscal - Laboral (Gestoría)	-2.386,48	-2.316,28
	Docentes	-55.411,00	-52.044,70
	Ponentes (incluía los del 5º Congreso en 2011)	-450,00	-5.200,00
	Servicios de otros profesionales	-1.405,16	-570,76

		2012	2011
625	Primas de seguros	-35.801,91	-38.259,48
	Seguros generales	-2.956,98	-2.905,48
	Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados 10	-32.844,93	-35.354,00

10. **Seguro Responsabilidad Civil Profesional Colegiados:** disminución en un 7,10%.
Seguros Generales: Además de los Seguros Generales de las 2 casas, incluye Seguro del Cuerpo de Voluntarios (405€), actividades de Formación (1.171,55€) y de Accidente de la Junta (607,23€).

		2012	2011
627	Publicaciones	-89.898,84	-104.344,67
	Imprenta Revista (3 números) 11	-18.137,60	-27.358,51
	Envíos Revista 11	-9.992,53	-11.572,43
	Imprenta Libro Anual 12	-12.500,00	-12.500,00
	Envío Libro Anual 12	-4.600,00	-4.600,00
	Impresión de "El Colegio Informa" 13	-2.100,80	-1.814,80
	Envíos de "El Colegio Informa" 13	-6.775,84	-10.427,03
	Memoria 2011	-3.341,80	-3.993,12
	Agenda 2013	-23.165,38	-23.028,16
	Catálogo de Formación y envíos	-4.816,49	-4.287,37
	Otras publicaciones		
	Otros envíos (convocatorias) 14	-4.468,40	-4.763,25

11. **Imprenta y envíos de Revistas:** Se ve reducido porque se han editado los 3 números correspondientes a 2012 (65, 66 y 67) por lo que el coste es el efectivamente realizado, mientras que en el año anterior, al estar pendientes de publicarse se había hecho previsión de coste estimado.

12. **Imprenta y envío del Libro Anual:** Provisión.

13. **Impresión y envíos de “El Colegio Informa”:** Se han publicado 10 en papel. Desde octubre son electrónicos.
14. **Otros envíos:** dos convocatorias de Asambleas.

		2012	2011
628	Suministros	-18.744,04	-17.361,34
	Electricidad	-3.633,06	-3.108,96
	Teléfono	-10.919,04	-10.710,64
	Gas	-4.191,94	-3.541,74

		2012	2011
629	Otros servicios	-32.932,32	-53.156,95
	Trabajos de imprenta	15 -5.520,18	-1.698,17
	Alquiler fotocopiadora y mantenimiento	16 -6.470,78	-5.311,00
	Mantenimiento equipos y aplicaciones (contable y gestión)	17 -4.237,31	-3.750,42
	Alojamiento y mantenimiento web	18 -1.703,65	-913,32
	Servicio de Prevención de Riesgos Laborales	-972,65	-473,02
	Limpieza (empresa externa)	-10.824,77	-10.479,94
	Gastos/Servicios Organización de Jornadas	-890,76	
	Gastos/Servicios organización 5º Congreso Trabajo Social Madrid	0,00	-15.092,30
	Diseño/Papelería 5º Congreso Trabajo Social Madrid	0,00	-8.260,81
	Estudio/Investigación Trabajo Social en Madrid	0,00	-4.596,04
	Carnets de los colegiados	-641,19	-850,61
	Otros servicios	-1.671,03	-1.731,32

15. **Trabajos de imprenta:** En 2011 sólo se requirió hacer sobres para el envío de “El Colegio Informa” y de la Agenda. Sin embargo, en 2012 se han hecho además carpetas, lapiceros, libretas, USB y bolígrafos para el alumnado, folios del Colegio y felicitaciones de Navidad (electrónica).
16. **Alquiler de fotocopiadora y mantenimiento:** incremento de un 21,84%, estimado por el aumento de actividades formativas y cambio de máquina (diciembre).
17. **Mantenimiento de equipos y aplicaciones:** Incluye aplicación de contabilidad, gestión colegial y licencias antivirus, así como mantenimiento centralita.
18. **Alojamiento y Mantenimiento Web:** incluye 30% de la adaptación a Redes Sociales y cambio de diseño, iniciado en diciembre y que finalizará en 2013.

		2012	2011
640	Sueldos y Salarios	-242.762,00	-242.673,55
	Equipo permanente	-232.761,85	-234.907,40
	Contrataciones temporales (OPEA) (2 puestos, 1 periodo)	19 -10.000,15	-7.766,15
		2012	2011
642	Seguridad Social a cargo del Colegio	-73.189,46	-69.826,64
	Equipo permanente	20 -70.021,86	-67.290,22
	Contrataciones temporales (OPEA) (2 puesto, 1 periodo)	-3.167,60	-2.536,42

19. **Sueldos y Salarios:** el año anterior incluía el salario de la Secretaría Técnica del 5º Congreso.

20. **Seguridad Social a cargo del Colegio:** supresión de bonificaciones en 2012.

		2012	2011
649	Otros gastos sociales	-11.092,09	-13.037,60
	Gastos de Representación (incluye desplazamientos Junta y Comités)	-3.849,26	-3.438,38
	Colaboradores /Ponentes (Dietas y Desplazamientos)	-2.754,73	-7.554,14
	Encuentros con colegiados/ as	21 -4.488,10	-2.045,08

21. **Encuentros con colegiados/ as:** en el 2011 no se celebró Fiesta de las Terrazas.

		2012	2011
650	Pérdidas por cuotas incobrables	-7.046,00	-5.215,00
	Bajas Morosas	22 -5.046,00	-4.215,00
	Incobrable cubierto con provisión	4.000,00	3.000,00
694	Provisión para cuotas impagadas	-6.000,00	-4.000,00

22. **Bajas Morosas:** la provisión se aumenta para adecuarla al importe incobrable del año 2012.

		2012	2011
659	Otros gastos	-12.471,59	-13.291,89
	Material de oficina	-2.531,78	-3.099,14
	Correos y comunicaciones	-1.395,83	-1.621,31
	Suscripciones	0,00	-35,00
	Participación en Redes (Cuotas)	23 -5.560,00	-5.390,00
	Gastos Varios	-2.983,98	-3.146,44

23. **Participación en Redes:** Unión Interprofesional (5.100€) Comité Español de Bienestar Social (200€) Red Madrileña de Lucha contra la Exclusión Social (EAPN) (200€) ILP Dación en Pago (30€) y Plataforma Mediación (30€).

		2012	2011
678	Gastos excepcionales	-11.852,80	-7.432,66
	0,7% Cooperación al Desarrollo	24 -3.962,03	-3.886,66
	Sello Compromiso con la Excelencia EFQM	25 -6.743,27	-1.245,00
	Asesoría adaptación a la LOPD	26 -907,50	-2.301,00
	Otros Gastos Excepcionales	-240,00	0,00

24. **Cooperación al Desarrollo:** Asignación del 0,7% de los ingresos 2012 en concepto de cuotas, a proyectos de Cooperación.

25. **Sello Compromiso con la Excelencia EFQM:** consultoría para la renovación del sello (parte 2012).

26. **Asesoría adaptación a la LOPD:** consultoría para formalización de la documentación que se requiere por la LOPD.

		2012	2011
695	Dotación Provisión otras operaciones	1.000,00	-2.784,14
	Provisiones aplicadas en el ejercicio 2012	27	1.000,00
			-2.784,14

27. Aplicación de la provisión que se hizo el año pasado para abogado y procurador, por contencioso para 2012.

		2012	2011
680	Amortización del inmovilizado intangible	-2.848,28	-8.970,41
	Amortización de Aplicaciones Informáticas	-2.848,28	-8.970,41
681	Amortización del inmovilizado material	-3.651,95	-5.275,73
	Amortización del mobiliario	-3.283,49	-3.107,94
	Amortización Equipos Proceso Información	-368,46	-2.167,79

		2012	2011
769	Ingresos financieros	973,32	1.724,66
662	Intereses Renting Centralita telefónica	-148,50	-594,00
669	Gastos Financieros	-817,70	-2.446,57

BALANCE

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

INMOVILIZADO INTANGIBLE: 0,00 €				
	Saldo inicial 1.1.2012	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2012
Aplicaciones informáticas	28.774,02	--	--	28.774,02
	Saldo inicial 1.1.2012	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2012
Amortización acumulada	-25.925,74	-2.848,28	--	-28.774,02

28. Aplicaciones Informáticas (valor real: 0,00).

Compras: no se han realizado. La amortización acumulada es de compras anteriores (totalmente amortizadas). Amortización a 4 años.

INMOVILIZADO MATERIAL: 2.766,71 €				
	Saldo inicial 1.1.2012	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2012
Mobiliario	65.062,10	737,43	--	65.799,53
Equipos proceso información	18.401,55	651,99	--	19.053,54
Otro inmov.mat.	942,21	--	--	942,21
	Saldo inicial 1.1.2012	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2012
A.A. Mobiliario	-60.276,61	-3.283,49	--	-63.560,10
A.A. Equipos proceso inform.	-18.157,83	-368,46	--	-18.526,29
A.A. otro Inmov. Material	-942,18	--	--	-942,18

29. Mobiliario (valor real: 2.239,43)

Compras: 2 sillas oficina y opción compra centralita, al haber finalizado el renting.

Amortización a 5/10 años.

30. Equipos proceso de información (valor real: 527,25)

Compras: disco duro externo (copias seguridad) y renovación de un PC. Amortización a 4 años.

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

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO: 8.346,48 €				
	Saldo inicial 1.1.2012	Altas (compras)	Bajas	Saldo final 31.12.2012
Fianzas a L/Plazo	8.346,48	--	--	8.346,48

32. Fianzas constituidas a largo plazo

Renovación contratos de la sede del Colegio, 6º izquierda y 3º Dcha.

ACTIVO CORRIENTE

33. Colegiados

Saldo inicial al 1 de enero de 2012: 6.264,28€. Corresponde íntegramente a cuotas del año 2011, ya que se había dado por incobrable toda la deuda de años anteriores.

Cobrado a lo largo del 2012: 1.218,28€ (el 19,45%). Incobrable: 5.046,00€, de lo que se había cubierto con provisión 4.000,00€. El impago (5.046,00€) está en torno al 0,91% del importe de las cuotas.

Cuotas del año 2012, pendientes al 31.12.2012: 7.955,28. Se prevén 6.000 de incobrables.

34. Gastos anticipados

Seguros abonados en 2012, cuyo vencimiento finaliza en 2013.

PATRIMONIO NETO

35. Fondos propios

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

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 €
Ajustes 2010	9.461,54	
Excedente ejercicio 2011	9.544,11	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2011		171.022,47 €
Ajustes 2011	9.220,72	
Excedente ejercicio 2012	15.181,15	
Fondos propios al 31 de diciembre de 2012		195.424,34 €

36. Reservas de Resultados de Ejercicios Anteriores

Saldo inicial: 109.213,62€. Saldo final: 127.978,45€.

La Cuenta de Reservas de Ejercicios Anteriores, **augmenta su saldo en 18.764,83 €**, que proceden de incorporar el resultado positivo del año 2011, **9.544,11 €** (tal como se estableció en el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto de 2011) y en **9.220,72 €** a nuestro favor, que proceden de regulaciones y ajustes del año 2011, detectados en el 2012.

PASIVO NO CORRIENTE

PASIVO CORRIENTE

37. Cooperación Internacional

El saldo (7.848,69€) se compone de la cantidad asignada de 2011, por 3.886,66€ y de 2012, por 3.962,03€.