

## Balanç Actiu i Passiu Consell Esportiu del Vallès Occidental Exercici 2019

### ACTIU

<b>ACTIU NO CORRENT</b>	6.840,10 €
.- Inmobilitzat material:	6.030,05 €
<b>ACTIU CORRENT</b>	208.549,32 €
Deutes a favor	49.160,00 €
.- Clients a curt termini:	49.160,00 €
.- Efectiu i altres actius equivalents:	159.389,32 €
<b>TOTAL ACTIU:</b>	<b>215.389,42 €</b>

### PATRIMONI NET I PASSIU CORRENT

<b>PATRIMONI NET</b>	202.530,62 €
.- Resultats exercicis anteriors:	172.589,37 €
.- Resultats de l'exercici:	29.941,25 €
<b>PASSIVO CORRENT</b>	5.958,70 €
Creditors comercials i altres comptes a pagar:	5.958,70 €
Creditors	5.958,70 €
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU CORRENT:</b>	<b>215.389,32 €</b>

TERRASSA, 30-06-2020

Miguel Angel Moreno Felix  
President



Heribert Salvador Amores  
Secretari



## MEMORIA CONSELL ESPORTIU VALLES OCCIDENTAL TERRASSA 2019

### 1.- Activitat de l'entitat.

L'entitat ha desenvolupat amb normalitat durant l'exercici 2019 la seva tasca sense ànim de lucre de promoció i difusió de l'esport dins del seu àmbit d'influència territorial.

### 2.- Bases de presentació dels comptes anuals.

- a) **Imatge fidel.** Els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.
- b) S'han aplicat tots els principis comptables obligatoris.  
No s'han observat raons excepcionals que justifiquin no aplicar les disposicions legals en matèria comptable per a mostrar la imatge fidel.
- c) **Comparació de la informació.** S'han mantingut els mateixos criteris comptables dels anteriors exercicis, per tal de permetre l'adequada comparació de la informació, adaptant els balanços i el compte de resultats a l'actual model comptable.
- d) No s'han hagut de corregir errors d'anteriors exercicis.

### 3.- Aplicació de resultats.

En aquest exercici s'observen uns beneficis de 29.941,25 € els qual es reparteixen :

#### Bases de repartiment

Resultats 2019 29.941,25 €

#### Aplicació a

Fons dotacional o fons social

Fons especial

Romanent

29.941,25 €

Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries

Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors

#### 4.- Normes de registre i valoració.

S'han aplicat els criteris comptables generals per a la valoració del patrimoni de l'entitat.

En particular

a) Inmobilitzat intangible. No existeix a l'empresa.

b) Inmobilitzat material. S'actua tenint en compte tots els costos fins a la posada en funcionament del bé. Consten amortitzats estimant la seva vida útil dins dels barems legals estipulats i amb criteris valoratius de mercat. No hi ha hagut en el present exercici correccions valoratives derivades d'un deteriorament excepcional.

c) L'entitat no ha activat béns integrants del patrimoni cultural.

d) L'entitat no té inversions immobiliàries.

e) Actius financers i passius financers.

L'entitat no té constituït cap crèdit amb cap entitat financera, ni ha concedit cap crèdit a cap entitat.

L'entitat no té constituït cap tipus d'inmobilitzat financer.

Els ingressos financers fruit d'interessos estan comptabilitzats pel seu valor mitjançant el compte 769 *Ingressos Financers*.

f) Per la naturalesa de l'activitat de l'entitat, no s'han generat existències de cap tipus.

g) No s'ha considerat necessari aplicar cap provisió al no estimar-se cap risc que així ho justifiqués. Tampoc s'ha considerat necessari aplicar cap provisió derivada de l'impacte mediambiental de l'activitat de l'entitat.

h) Les despeses de personal s'han registrat i valorat segons els principis comptables vigents. No consten compromisos per pensions.

Al ser una entitat sense ànim de lucre, i tot i tenir ingressos propis, la major part dels ingressos provenen de subvencions de diferents administracions públiques. Han estat comptabilitzades seguint els principis comptables vigents mitjançant el compte 759. Aplicant a resultats només aquells ingressos amb compromís ferm.

## 5.- ACTIU.

### 5.1.-ACTIU NO CORRENT.

#### Inmobilitzat material

S'ha partit de la valoració de 6.840,10 euros de l'immovilitzat material existent a principis d'any. No s'ha incorporat nou immovilitzat. S'ha amortitzat de la següent forma :

.- Inmovilitzat material inicial:	6.840,10€
.- Entrades:	0,00 €
.- Amortització:	810,05€
.- Inmovilitzat material final:	6.030,05 €

#### Inversions immobiliàries

L'entitat no té inversions d'aquest tipus.

#### Béns del patrimoni cultural

L'entitat no té béns d'aquest tipus.

#### Inmobilitzat intangible

L'entitat no té bens d'aquest tipus.

#### Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

##### 9,1 Arrendaments financers

L'entitat no ha fet operacions d'aquest tipus.

##### 9.2 Arrendaments operatius

L'entitat no ha generat ingressos en concepte de quotes d'arrendament

#### Actius financers

No s'han registrat actius d'aquesta naturalesa durant l'exercici.

#### Passius financers

No existeixen credits ni a llarg ni a curt termini amb entitats financeres.

L'entitat no té cap deute que venci en un plaç superior a l'any.

## 5.2.- ACTIU CORRENT.

### Deutors comercials i altres comptes pendents.

Els ingressos comercials a curt termini pendents de cobrament sumen un import de 49.160 €, segons el següent desglos:

Ingressos pendents de cobrament :

Ajuntament de Terrassa	8.960 €
Generalitat de Catalunya	40.200 €

### Efectiu i altres actius equivalents.

A 31 de desembre de 2.019 el saldo acumulat dels dos comptes corrents a nom de l'empresa puja a 142.969,39 euros .

## 6.- PATRIMONI NET I PASSIU CORRENT.

### 6.1 PATRIMONI NET.

El Patrimoni Net del Consell continua amb un saldo clarament positiu com a conseqüència dels resultats provinents d'exercicis anteriors.

El Consell té una situació financera i patrimonial òptima, cosa que es reflecteix en la seva tresoreria i en el fet del seu baixíssim nivell d'endeutament.

Aquest fe tés fruit del principi de responsabilitat financera i pressupostària seguit en tot moment pels gestors del CONSELL.

El saldo a 31 de desembre de 2.019 del PATRIMONI NET TOTAL és de 194.050,35 euros. Això dona lloc a una estabilitat i a unes possibilitats d'inversió i d'activitat de cara als futurs pressupostos.

## Resultats de l'exercici:

Hi ha hagut un resultat positiu de 29.941,25 € destinat al romanent de l'entitat.

### 6.2 PASSIU CORRENT.

Puja a un total de 5.958,50 €.

## 7. RESULTATS EXERCICI.

### Ingressos i despeses

Els imports corresponents a aprovisionaments, treballs de tercers, altres despeses i amortitzacions sumen un total de 614.700,90 €.

Les despeses de personal sumen un import de 302.105,97 €

Els ingressos totals sumen un import de 644.642,15 €.

Aquests, provenen dels efectivament efectuats dels pertanyents al pressupost.

### Subvencions, donacions i llegats

Al ser una entitat sense ànim de lucre, i tot i tenir ingressos propis, la major part dels ingressos necessaris per a realitzar l'activitat assignada a l'entitat provenen de subvencions de diferents administracions públiques.

Les subvencions rebudes amb criteri finalista s'han destinat exclusivament a l'objecte i finalitat per a la qual foren concedides, havent-se presentat les degudes justificacions als diferents organismes.

## **8.- Situació fiscal**

L'entitat es troba al corrent de totes les seves obligacions fiscals.

Els ingressos provenen de l'activitat pròpia de l'objecte social del Consell i, en conseqüència, no tributen a l'Impost de Societats.

## **9.- Balanços de situació i comptes de resultats.**

S'acompanyen desglosats de la present memoria els balanços així com els comptes de perdues i guanys.

Terrassa, a 30 de juny de dos mil vint..

L'administrador.