

PRESUPUESTO DE GASTOS

Ejercicio 2022

OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO

SUBGRUPO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO	ACTIVIDADES DEPORTIVAS	FORMACIÓN	TECNIFICACIÓN	EVENTOS EXTRAORD.	TOTAL NO LUCRATIVOS	ACTIVIDAD MERCANTIL	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL OTROS PROGRAMAS	TOTAL
			1	2	3	4	5	1+2+3+4+5	6	7	6+7	
60		COMPRAS	7.350,75	19.555,95	0,00	16.732,23	25.940,16	69.579,09	0,00	0,00	0,00	69.579,09
	600	Compras de material deportivo		18.044,42		16.732,23	25.940,16	60.716,81			0,00	60.716,81
	601	Compras de bienes destinados a la venta						0,00			0,00	0,00
	607	Trabajos por otras empresas	7.350,75	1.511,53				8.862,28			0,00	8.862,28
	608	Devoluciones de compras (-)						0,00			0,00	0,00
	609	Rappels por compras (-)						0,00			0,00	0,00
61		VARIACIÓN DE EXISTENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	610	Variación de existencia de material deportivo (+) o (-)						0,00			0,00	0,00
	611	Variación de existencia de bienes destinados vta. (+) o (-)						0,00			0,00	0,00
	612	Variación de existencias de otros aprovisionamientos (+) o (-)						0,00			0,00	0,00
	613	Reducción de existencias por subvenciones (-)						0,00			0,00	0,00
62		SERVICIOS EXTERIORES	507.355,14	242.910,99	9.036,00	21.219,99	9.893,56	790.415,68	0,00	0,00	0,00	790.415,68
	620	Gastos de investigación y desarrollo						0,00			0,00	0,00
	621	Arrendamientos y cánones	11.551,09					11.551,09			0,00	11.551,09
	622	Reparaciones y conservación	1.086,18					1.086,18			0,00	1.086,18
	623	Servicios de profesionales independientes	22.091,26	17.960,37	9.036,00			49.087,63			0,00	49.087,63
	624	Transportes	2.158,05	1.675,40		3.863,01		7.696,46			0,00	7.696,46
	625	Primas de seguros	407.443,95					407.443,95			0,00	407.443,95
	626	Servicios bancarios y similares						0,00			0,00	0,00
	627	Publicidad y relaciones públicas	16.998,39	8.840,68		15.276,38	9.893,56	51.009,01			0,00	51.009,01
	628	Suministros	10.619,42					10.619,42			0,00	10.619,42
	629	Otros servicios	35.406,80	214.434,54		2.080,60		251.921,94			0,00	251.921,94
63		TRIBUTOS	7.709,34	0,00	0,00	0,00	0,00	7.709,34	0,00	0,00	0,00	7.709,34
	630	Impuesto sobre beneficios	5.176,75					5.176,75			0,00	5.176,75
	631	Otros tributos	2.532,59					2.532,59			0,00	2.532,59
	633	Ajustes negativos en la imposición de beneficios						0,00			0,00	0,00
	634	Ajustes negativos en la imposición indirecta						0,00			0,00	0,00
	636	Devolución de impuestos						0,00			0,00	0,00
	638	Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios						0,00			0,00	0,00
	639	Ajustes positivos en la imposición indirecta						0,00			0,00	0,00
64		GASTOS DE PERSONAL	229.463,44	59.853,79	0,00	77.354,03	0,00	366.671,26	0,00	0,00	0,00	366.671,26
	640	Sueldos y salarios	177.124,51	45.825,05		60.024,88		282.974,44			0,00	282.974,44
	641	Indemnizaciones						0,00			0,00	0,00
	642	Seguridad social a cargo federación	50.540,94	14.028,74		17.329,15		81.898,83			0,00	81.898,83
	643	Aportaciones a sistemas complem. pensiones						0,00			0,00	0,00
	649	Otros gastos sociales	1.797,99					1.797,99			0,00	1.797,99
65		OTROS GASTOS DE GESTIÓN	100.070,00	56.963,75	0,00	123.191,87	37.148,63	317.374,25	0,00	0,00	0,00	317.374,25
	650	Pérdidas de créditos de la actividad incobrables						0,00			0,00	0,00
	651	Otros resultados op.gestion	100.070,00					100.070,00			0,00	100.070,00
	653	Cuotas a organismos nacionales e internacionales						0,00			0,00	0,00
	654	Becas, premios y subvenciones a deportistas				123.191,87		123.191,87			0,00	123.191,87
	655	Gastos de viaje de deportistas					37.148,63	37.148,63			0,00	37.148,63
	656	Gastos de viaje de otro personal						0,00			0,00	0,00
	658	Gastos para organización de eventos deportivos		56.963,75				56.963,75			0,00	56.963,75
	659	Otros gastos de gestión corriente						0,00			0,00	0,00

#COMUNITATDELHANDBOL

66	GASTOS FINANCIEROS		2.960,94	0,00	0,00	0,00	0,00	2.960,94	0,00	0,00	0,00	2.960,94
661	Intereses de obligaciones y bonos							0,00				0,00
662	Intereses de deudas a l/p	82,98						82,98				82,98
663	Intereses de deudas a c/p							0,00				0,00
664	Intereses por descuento de efectos							0,00				0,00
665	Descuentos sobre ventas por pronto pago							0,00				0,00
666	Pérdidas en valores negociables							0,00				0,00
667	Pérdidas de créditos							0,00				0,00
668	Diferencias negativas de cambio							0,00				0,00
669	Otros gastos financieros	2.877,96						2.877,96				2.877,96
67	PÉRDIDAS PROCEDENTES INMOVILIZADO		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
670	Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial							0,00				0,00
671	Pérdidas procedentes del inmovilizado material							0,00				0,00
674	Pérdidas por operaciones con obligaciones propias							0,00				0,00
678	Gastos extraordinarios	300,00						300,00				300,00
679	Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores							0,00				0,00
68	DOTACIONES AMORTIZACIÓN		5.720,82	0,00	0,00	0,00	0,00	5.720,82	0,00	0,00	0,00	5.720,82
680	Amortización de gastos de establecimiento							0,00				0,00
681	Dotación amortización inmovilizado inmaterial							0,00				0,00
682	Dotación amortización inmovilizado material	5.720,82						5.720,82				5.720,82
69	DOTACIÓN A LAS PROVISIONES		21.976,99	0,00	0,00	0,00	0,00	21.976,99	0,00	0,00	0,00	21.976,99
690	Dotación al fondo de reversión							0,00				0,00
691	Dotación a la provisión del inmovilizado inmaterial							0,00				0,00
692	Dotación a la provisión del inmovilizado material							0,00				0,00
693	Dotación a la provisión de existencias							0,00				0,00
694	Dotación a la provisión para insolvencias	21.976,99						21.976,99				21.976,99
696	Dotación a la provisión para valores negociables a l/p							0,00				0,00
697	Dotación a la provisión para insolvencias de créditos a l/p							0,00				0,00
698	Dotación a la provisión para valores negociables a c/p							0,00				0,00
699	Dotación a la provisión para insolvencias de créditos a c/p							0,00				0,00
TOTAL OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			882.907,42	379.284,48	9.036,00	238.498,12	72.982,35	1.582.708,37			0,00	1.582.708,37

#COMUNITATDELHANDBOL

PRESUPUESTO DE INGRESOS

Ejercicio 2022
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO

SUBGRUPO	CUENTA	DESCRIPCIÓN	GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO	ACTIVIDADES DEPORTIVAS	FORMACIÓN	TECNIFICACIÓN	EVENTOS EXTRAORD.	TOTAL NO LUCRATIVOS	ACTIVIDAD MERCANTIL	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL OTROS PROGRAMAS	TOTAL
			1	2	3	4	5	1+2+3+4+5	6	7	6+7	
70		INGRESOS	720.328,41	236.354,71	37.760,00	8.821,00	0,00	1.003.264,12	50.666,67	0,00	50.666,67	1.053.930,79
	700	Ingresos por ventas de existencias						0,00			0,00	0,00
	701	Ingresos por licencias federativas	402.854,16					402.854,16			0,00	402.854,16
	702	Ingresos por cuotas clubes y asociac.	300.644,25	236.354,71		8.821,00		545.819,96			0,00	545.819,96
	703	Ingresos por actividades docentes	0,00		37.760,00			37.760,00			0,00	37.760,00
	704	Ingresos por publicidad e imagen						0,00	50.666,67		50.666,67	50.666,67
	705	Ingresos por derechos de retransmisiones						0,00			0,00	0,00
	706	Ingresos por taquillajes						0,00			0,00	0,00
	707	Ingresos por sanciones	16.830,00					16.830,00			0,00	16.830,00
	708	Devoluciones y rappels de ventas (-)						0,00			0,00	0,00
	709	Excesos y aplicaciones de provisiones (-)						0,00			0,00	0,00
73		TRABAJO REALIZADOS PARA LA ENTIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	730	Incorporación al activo de gastos de establecimiento						0,00			0,00	0,00
	731	Trabajos realizados para su inmovilizado inmaterial						0,00			0,00	0,00
	732	Trabajos realizados para su inmovilizado material						0,00			0,00	0,00
	733	Trabajos realizados para el inmovilizado material en curso						0,00			0,00	0,00
	736	Trabajos realizados por federación para animales deportivos						0,00			0,00	0,00
	738	Incorporación al activo de gastos diferidos organización eventos						0,00			0,00	0,00
74		SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN	193.856,06	61.588,66	66.368,00	135.830,03	72.240,00	529.882,75	0,00	0,00	0,00	529.882,75
	740	Subvención de la Generalitat Valenciana	53.821,60		66.368,00	75.193,00	52.240,00	247.622,60			0,00	247.622,60
	741	Subvenciones de diputaciones provinciales	20.828,46	21.672,46			20.000,00	62.500,92			0,00	62.500,92
	742	Subvenciones municipales		19.696,20				19.696,20			0,00	19.696,20
	743	Subvención de la federación española				24.637,03		24.637,03			0,00	24.637,03
	744	Otras subvenciones oficiales	119.206,00	20.220,00		36.000,00		175.426,00			0,00	175.426,00
	745	Otras subvenciones no oficiales						0,00			0,00	0,00
	749	Reintegro de subv.del ejercicio corriente (-)						0,00			0,00	0,00
75		OTROS INGRESOS DE GESTIÓN	39.203,77	0,00	0,00	0,00	0,00	39.203,77	0,00	0,00	0,00	39.203,77
	750	Ingresos por publicaciones						0,00			0,00	0,00
	752	Ingresos por arrendamientos						0,00			0,00	0,00
	758	Ingresos por org. eventos deportivos						0,00			0,00	0,00
	759	Ingresos por servicios diversos	39.203,77					39.203,77			0,00	39.203,77
76		INGRESOS FINANCIEROS	465,40	0,00	0,00	0,00	0,00	465,40	0,00	0,00	0,00	465,40
	760	Ingresos de participaciones en capital						0,00			0,00	0,00
	761	Ingresos de valores de renta fija						0,00			0,00	0,00
	762	Ingresos de créditos a largo plazo						0,00			0,00	0,00
	763	Ingresos de créditos a corto plazo						0,00			0,00	0,00
	765	Descuentos sobre compras por pronto pago						0,00			0,00	0,00
	766	Beneficios en valores negociables						0,00			0,00	0,00
	769	Diferencias positivas de cambio	465,40					465,40			0,00	465,40

#COMUNITATDELHANDBOL



77	INGRESOS EXCEPCIONALES					4.056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.056,00	0,00	0,00	0,00	4.056,00
770	Beneficios procedentes del inmovilizado inmaterial									0,00				0,00	0,00
771	Beneficios procedentes del inmovilizado material									0,00				0,00	0,00
772	Beneficios procedentes de participaciones en capital l/p									0,00				0,00	0,00
774	Productos en especie	1.440,00								1.440,00				0,00	1.440,00
775	Subvenciones de capital traspadas al resultado del ejercicio									0,00				0,00	0,00
778	Ingresos extraordinarios	2.616,00								2.616,00				0,00	2.616,00
779	Ingresos y beneficios de ejercicios anteriores									0,00				0,00	0,00
79	EXCESOS Y APLICACIONES DE PROVISIONES					1.755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.755,00	0,00	0,00	0,00	1.755,00
790	Exceso de provisión para riesgos y gastos									0,00				0,00	0,00
791	Exceso de provisión del inmovilizado inmaterial									0,00				0,00	0,00
792	Exceso de provisión del inmovilizado material									0,00				0,00	0,00
793	Provisión de existencias aplicada									0,00				0,00	0,00
794	Provisión de insolvencias aplicada	1.755,00								1.755,00				0,00	1.755,00
796	Exceso de provisión para valores negociables a l/p									0,00				0,00	0,00
797	Exceso de provisión para insolvencias de créditos a l/p									0,00				0,00	0,00
798	Exceso de provisión para valores negociables a c/p									0,00				0,00	0,00
799	Exceso de provisión para insolvencias de créditos a c/p									0,00				0,00	0,00
TOTAL OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		239.336,23	61.588,66	66.368,00	135.830,03	72.240,00	1.578.627,04	0,00	0,00	50.666,67	1.629.293,71				

#COMUNITATDELHANDBOL

CUENTA DE RESULTADOS PREVISIONAL

Ejercicio 2022

GASTOS		
Subgrupo	Descripción	Importe
60	Compras	69.579,09
61	Variación de existencias	
62	Servicios exteriores	790.415,68
63	Tributos	7.709,34
64	Gastos de personal	366.671,26
65	Otros gastos de gestión	317.374,25
66	Gastos financieros	2.960,94
67	Pérdidas de inmovilizado y gastos excepcionales	300,00
68	Dotaciones amortización	5.720,82
69	Dotaciones a las provisiones	21.976,99
Total gastos de explotación		1.582.708,37
Exceso de ingresos sobre gastos		
TOTAL GASTOS PRESUPUESTO		

INGRESOS		
Subgrupo	Descripción	Importe
70	Ingresos federativos y ventas	1.053.930,79
73	Trabajos realizados para la entidad	
74	Subvenciones explotación	529.882,75
75	Otros ingresos de gestión	39.203,77
76	Ingresos financieros	465,40
77	Ingresos excepcionales	4.056,00
79	Excesos y aplicaciones de provisiones	1.755,00
Total ingresos de explotación		1.629.293,71
Exceso de gastos sobre ingresos		46.585,34
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTO		

Aplicación del exceso de ingresos sobre gastos		
Bº estimado ejercicio 2022		
Aplicación	Inversiones	
	Amort. déficit	
	Remanente	46.585,34
Total		46.585,34

Aplicación del exceso de gastos sobre ingresos		
Pda. estimada ejercicio _____		
Origen	Subvención extraord.	
	Préstamos	
	Fondo social	
Total		

#COMUNITATDELHANDBOL

RESUMEN GASTOS PRESUPUESTARIOS POR PROGRAMAS

Ejercicio 2022

GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO	ACTIVIDADES DEPORTIVAS	FORMACIÓN	TECNIFICACIÓN	EVENTOS EXTRAORD.	TOTAL NO LUCRATIVOS	ACTIVIDAD MERCANTIL	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL OTROS PROGRAMAS	TOTAL
1	2	3	4	5	1+2+3+4+5	6	7	6+7	TOTAL
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO									
1. Ayudas monetarias y otros:					0,00			0	0,00
a) Ayudas monetarias					0,00			0	0,00
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno					0,00			0	0,00
2. Consumos de explotación	7.350,75	19.555,95		16.732,23	25.940,16			0	69.579,09
3. Gastos de personal	229.463,44	59.853,79		77.354,03				0	366.671,26
4. Dotación para amortización del inmovilizado	5.720,82							0	5.720,82
5. Otros gastos	609.957,73	299.874,74	9.036,00	144.411,86	47.042,19			0	1.110.322,52
6. Variación de las provis.de la actividad y pdas de cto	21.976,99							0	21.976,99
7. Gastos financieros y asimilados	2.960,94							0	2.960,94
8. Gastos extraordinarios	300,00							0	300,00
9. Impuesto sobre sociedades	5.176,75							0	5.176,75
Total gastos operaciones de funcionamiento	882.907,42	379.284,48	9.036,00	238.498,12	72.982,35	0,00	0,00	0,00	1.582.708,37
OPERACIONES FONDOS									
1. Reducción de subvenciones de capital									
2. Aumento de inmovilizado									
3. Aumento de existencias									
4. Aumento de inversiones financieras									
5. Aumento de tesorería									
6. Aumento de capital en funcionamiento									
7. Reducción de provisiones para riesgos y gastos									
8. Reducción de deudas									
Total gastos operaciones de fondos									
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS									

#COMUNITATDELHANDBOL



RESUMEN INGRESOS PRESUPUESTARIOS POR PROGRAMAS

Ejercicio 2022

	GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO	ACTIVIDADES DEPORTIVAS	FORMACIÓN	TECNIFICACIÓN	EVENTOS EXTRAORD.	TOTAL NO LUCRATIVOS	ACTIVIDAD MERCANTIL	OPERACIONES FINANCIERAS	TOTAL OTROS PROGRAMAS	TOTAL
	1	2	3	4	5	1+2+3+4+5	6	7	6+7	
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO										
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:						0,00			0,00	0,00
a) Ingresos federativos	720.328,41	236354,71	37760	8821		1.003.264,12			0,00	1.003.264,12
b) Ingresos de patrocinadores y colaboraciones						0,00			0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados	193.856,06	61588,66	66368	135830,03	72240	529.882,75	50666,67		50.666,67	580.549,42
2. Ventas y otros ingresos ord. de la activ. mercantil						0,00			0,00	0,00
3. Otros ingresos	40.958,77					40.958,77			0,00	40.958,77
4. Ingresos financieros	465,40					465,40			0,00	465,40
5. Ingresos extraordinarios	4.056,00					4.056,00			0,00	4.056,00
Total ingresos operaciones de funcionamiento	959.664,64	297.943,37	104.128,00	144.651,03	72.240,00	1.578.627,04	50.666,67	0,00	50.666,67	1.629.293,71
OPERACIONES FONDOS										
1. Aportaciones de fundadores y asociados										
2. Aumento de subvenciones y donaciones de capital										
3. Disminución del inmovilizado:										
a) Gastos de establec. y de formaliz. de deudas										
b) Bienes del Patrimonio Histórico										
c) Inmovilizaciones materiales										
c) Inmovilizaciones inmateriales										
4. Disminución de existencias										
5. Reducción de inversiones financieras										
6. Disminución de tesorería										
7. Disminución de capital de funcionamiento										
8. Aumento provisiones para riesgos y gastos										
9. Aumento de deudas										
Total ingresos operaciones de fondos										
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS										

#COMUNITATDELHANDBOL

ESTRUCTURA DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Ejercicio 2022

Programa

Conceptos	Gastos presupuestarios					
	Presupuestado A	Realizado			Desviación	
		Total B	Pagado C	Pendiente de pago B-C	Importe B-A	% B/A*100
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:						
1. Ayudas monetarias y otros:						
a) Ayudas económicas						
b) Gastos de colaboraciones y del órgano de gobierno						
2. Consumos de explotación	79.000,00	69.579,09			-9.420,91	88,07
3. Gastos de personal	337.000,00	366.671,26			29.671,26	108,80
4. Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado	6.000,00	5.720,82			-279,18	95,35
5. Otros gastos	1.086.000,00	1.115.499,27			29.499,27	102,72
créditos incobrables	0,00	21.976,99			21.976,99	0,00
7. Gastos financieros y gastos asimilados	3.000,00	2.960,94			-39,06	98,70
8. Gastos extraordinarios	0,00	300,00			300,00	0,00
9. Impuesto sobre sociedades					0,00	0,00
Total gastos operaciones de funcionamiento	1.511.000,00	1.582.708,37	0,00	0,00	71.708,37	
OPERACIONES DE FONDOS:						
1. Disminución de subv., donac. y legados de capital y otros						
2. Aumento del inmovilizado:						
a) Gastos de establecimiento y formalización deudas						
b) Bienes del patrimonio histórico						
c) Inmovilizaciones materiales						
d) Inmovilizaciones inmateriales						
3. Aumento de existencias						
4. Aumento de inversiones financieras						
5. Aumento de tesorería						
6. Aumento de capital de funcionamiento						
7. Reducción de provisiones para riesgos y gastos						
8. Reducción de deudas						
Total gastos operaciones de fondos						
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS						

#COMUNITATDELHANDBOL

ESTRUCTURA DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Ejercicio 2022

Programa

Conceptos	Ingresos presupuestarios					
	Presupuestado A	Realizado			Desviación	
		Total B	Cobrado C	Pendiente de cobro B-C	Importe B-A	% B/A*100
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:						
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:						
a) Ingresos Federativos	907.000,00	1.055.685,79			148.685,79	116,39
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores					0,00	0,00
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados al ejercicio	604.000,00	529.882,75			-74.117,25	87,73
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil					0,00	0,00
3. Otros ingresos		39.203,77			39.203,77	0,00
4. Ingresos financieros		465,40			465,40	0,00
5. Ingresos extraordinarios		4.056,00			4.056,00	0,00
Total ingresos operaciones de funcionamiento	1.511.000,00	1.629.293,71			118.293,71	
OPERACIONES DE FONDOS:						
1. Aportaciones de fundadores y asociados						
2. Aumento de subv., donaciones y legados de capital y otros						
3. Disminución del inmovilizado:						
a) Gastos de establecimiento y formalización de deudas						
b) Bienes del patrimonio histórico						
c) Inmovilizaciones materiales						
d) Inmovilizaciones inmateriales						
4. Disminución de existencias						
5. Disminución de inversiones financieras						
6. Disminución de tesorería						
7. Disminución del capital en funcionamiento						
8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos						
9. Aumento de deudas						
Total ingresos operaciones de fondos						
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS						

#COMUNITATDELHANDBOL