



MEMORIA ECONÓMICA 2019-2020

Balance de situación 31-12-2019
Cuenta de Pérdidas y Ganancias 31-12-2019
Presupuesto 2019 y Resultado 2019
Presupuesto 2020
Presupuesto Sección Deportiva 2020

CLUB MIRASIERRA, A.C.

BALANCE DE SITUACION A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

<u>ACTIVO</u>	SALDO A 31/12/2019	SALDO A 31/12/2018	<u>PASIVO</u>	SALDO A 31/12/2019	SALDO A 31/12/2018
A. ACTIVO NO CORRIENTE	423.926,67	377.157,01	A. PATRIMONIO NETO	758.807,43	764.320,87
I. Inmovilizado intangible	1.927,41	3.469,81	A-1) FONDOS PROPIOS	758.807,43	764.320,87
II. Inmovilizado material	421.999,26	373.687,20	I. Capital	0,01	0,01
IV. Inversiones financieras emp. Grupo y asoc.			1. Capital escriturado	0,01	0,01
V. Inversiones financieras a LP			II. Prima emisión de acciones		
VI. Activos por impuesto diferido			III. Reservas	514,80	514,80
			V. Resultados de ejercicios anteriores	763.806,06	708.363,18
			VII Resultado del ejercicio	- 5.513,44	55.442,88
			A-2) AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR		
			A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS		
B. ACTIVO CORRIENTE	433.710,86	514.371,34	B. PASIVO NO CORRIENTE	26.770,00	8.770,00
II. Existencias	3.491,79	5.665,57	I. Provisiones a L/P	18.000,00	
1. Comerciales	3.491,79	5.665,57	II. Deudas a LP	8.770,00	8.770,00
2. Anticipos a proveedores	-	-	1. Proveedores de inmovilizado a largo plazo		-
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	31.608,94	48.852,95	2. Deudas con entidades de crédito		-
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	22.634,49	17.233,59	3. Otras deudas a largo plazo	8.770,00	8.770,00
2. Socios por desembolsos no exigidos	-	-	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a l/p		-
3. Otros deudores	4.804,22	31.619,36	C. PASIVO CORRIENTE	72.060,10	118.437,48
5. Activos por impuesto corriente	4.170,23		II. Provisiones a corto plazo		
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociados a c/p	180.582,65	269.890,05	III. Deudas a c/p	18.917,11	42.403,51
V. Inversiones financieras a c/p	9.774,40	9.448,67	2. Deudas con entidades de crédito		-
VI. Peridificaciones a c/p		-	5. Otros pasivos financieros	18.917,11	42.403,51
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	208.253,08	180.514,10	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a l/p		-
			V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	53.142,99	76.033,97
			1. Proveedores	14.247,39	19.558,40
			2. Acreedores varios	3.523,53	2.847,17
			3. Remuneraciones pendientes e pago		36.685,31
			4. Personal (remuneración pendiente de pago)	20.233,43	
			5. Anticipos de clientes		
			6. Deudas con las Administraciones Públicas	15.138,64	16.943,09
			VI. Periodificaciones a corto plazo		-
TOTAL ACTIVO A +B	857.637,53	891.528,35	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	857.637,53	891.528,35

CLUB MIRASIERRA, A.C.
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS A 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018

SALDO A 31/12/2019 SALDO A 31/12/2018

A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocio	732.597,35	725.825,95
a) Ventas	732.597,35	725.825,95
b) Prestaciones de servicios		
2. Variación exist.prod term y en curso de fabricación		426,55
3. Aprovisionamientos	- 70.505,00	- 74.192,50
a) Consumo de mercaderías	- 1.033,54	- 1.889,31
b) Trabajos realizados por otras empresas	- 69.471,46	- 72.303,19
4. Otros ingresos de explotación	271.936,81	229.372,43
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	271.936,81	229.372,43
5. Gastos de personal	- 338.985,82	- 324.095,04
a) Sueldos , salarios y asimilados	- 257.831,96	- 247.148,38
b) Cargas sociales	- 81.153,86	- 76.946,66
6. Otros gastos de explotación	- 541.203,22	- 485.562,54
a) Servicios exteriores	- 418.697,19	- 376.193,27
b) Tributos	- 120.545,99	- 109.434,87
c) Pérdidas, deterioro y variación provsion oper. Comerciales	- 1.960,04	65,60
d) Otros gastos de gestión corriente		-
7. Amortización del inmovilizado	- 60.621,74	- 32.946,36
8. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		608,42
9. Otros resultados	- 300,00	15.862,73
A.1) RESULTADO DE LA EXPLOTACION	- 7.081,62	55.299,64
10. Ingresos financieros	1.568,18	987,55
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		-
a1) En terceros		-
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	1.568,18	987,55
b1) De empresas del grupo y asociados		
b2) De terceros	1.568,18	987,55
11. Gastos financieros		-
a) Por deudas con empresas del grupo y asociados		-
12. Diferencias de cambio		-
13. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		-
A.2) RESULTADO FINANCIERO	1.568,18	987,55
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)	- 5.513,44	56.287,19
14. Impuestos sobre beneficios		- 844,31
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
15 Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		55.442,88
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO ((+) Bº O (-) PÉRDIDA)	- 5.513,44	55.442,88

PRESUPUESTO 2019 Y RESULTADO 2019 - PRESUPUESTO 2020

INGRESOS	PPTO 2019	REAL 19	VARIACIÓN	%	PPTO 2020	PPTO 2020-covid19	VARIACIÓN	%
CUOTAS	658.500	669.163	10.663	1,6%	670.000	670.000	837	0,1%
PREV.CUOTA-ENTRADA	72.000	62.650	- 9.350	-13,0%	72.000	44.000	- 18.650	-29,8%
INGRESOS RECURRENTES	180.634	198.750	18.116	10,0%	197.000	171.100	- 27.650	-13,9%
TENIS	46.000	53.660	7.660	16,7%	52.000	45.000	- 8.660	-16,1%
PADEL	23.000	28.967	5.967	25,9%	30.000	26.000	- 2.967	-10,2%
LUZ-PISTAS	9.500	10.143	643	6,8%	10.000	7.500	- 2.643	-26,1%
BILLAR	200	203	3	1,5%	200	200	- 3	-1,5%
FRONTON	1.500	1.377	- 123	-8,2%	1.500	1.300	- 77	-5,6%
PISCINAS	2.700	2.902	202	7,5%	2.800	2.800	- 102	-3,5%
POLIDEPORTIVO	3.800	7.221	3.421	90,0%	4.000	3.000	- 4.221	-58,5%
INVITADOS	45.000	40.868	- 4.132	-9,2%	42.000	37.000	- 3.868	-9,5%
SAUNA	200	90	- 110	-55,0%	150	150	60	66,7%
GOLF	1.500	1.387	- 113	-7,5%	1.400	1.000	- 387	-27,9%
GIMNASIO	23.000	27.975	4.975	21,6%	30.000	25.000	- 2.975	-10,6%
GESTION GYM		400	400		1.100	1.100		
VENTA MAT DEPOR	400	784	384	96,1%	1.200	1.000	316	40,3%
TAQUILLAS	600	475	- 125	-20,8%	1.000	1.000	525	110,5%
BAR-RESTAURANTE	20.734	20.730	- 4	0,0%	20.400	18.700	- 2.030	-9,8%
INGRESOS FINANCIEROS	2.500		- 2.500	-100,0%		350		
INGRESOS CRÉDITO S.A.		1.568	1.568		350		- 1.218	-77,7%
INGRESOS NO RECURRENTES	73.900	73.539	- 361	-0,5%	70.000	64.900	- 8.639	-11,7%
SALONES	3.000	4.449	1.449	48,3%	3.000	2.500	- 1.949	-43,8%
ACTIVIDADES DEPORTIVAS	26.000	26.300	300	1,2%	21.600	20.000	- 6.300	-24,0%
ACTIVIDADES SOCIALES	12.500	12.958	458	3,7%	12.000	11.000	- 1.958	-15,1%
ACTIVIDADES CULTURALES	300	751	451	150,4%	800	800	49	6,5%
INGRESOS LUDOTECA	6.500	6.423	- 77	-1,2%	6.000	5.000	- 1.423	-22,2%
FRANCE TELECOM	25.600	20.706	- 4.894	-19,1%	20.600	20.600	- 106	-0,5%
GAS BAR		1.951	1.951		6.000	5.000	3.049	156,3%
TOTAL INGRESOS	985.034	1.004.102	19.068	1,9%	1.010.000	950.000	- 54.102	-5,4%
GASTOS	PPTO 2019	REAL 19	VARIACIÓN	%	PPTO 2020	PPTO 2020-covid19	VARIACIÓN	%
PERSONAL	345.700	338.986	- 6.714	-1,9%	341.000	308.000	- 30.986	-9,1%
PERSONAL FIJO	228.000	203.133	- 24.867	-10,9%	220.000	200.000	- 3.133	-1,5%
PERSONAL LUDOTECA	5.800	6.543	743	12,8%	6.300	6.000	- 543	-8,3%
HORAS EXTRAS Y GRATI.	33.000	30.075	- 2.925	-8,9%	35.000	30.000	- 75	-0,2%
INDEMNIZACIONES		18.081	18.081		-	0	- 18.081	-100,0%
SEGUROS SOCIALES	76.000	79.149	3.149	4,1%	76.000	69.000	- 10.149	-12,8%
VESTUARIO	400	60	- 341	-85,1%	1.200	500	441	740,3%
OTROS GASTOS SOCIALES	2.500	1.946	- 554	-22,2%	2.500	2.500	554	28,5%
TRAB.SERV.EXTERIORES	150.911	154.147	3.236	2,1%	153.000	152.000	- 2.147	-1,4%
CONSERVACION JARDINES	22.000	21.996	- 4	0,0%	25.000	25.000	3.004	13,7%
PERSONAL EXTERNO	76.896	68.170	- 8.726	-11,3%	70.000	68.000	- 170	-0,2%
ASESORIA	17.000	16.407	- 593	-3,5%	17.000	17.000	593	3,6%
SOCORRISTA	15.684	15.684	-	0,0%	16.000	16.000	316	2,0%
ASESORAMIENTO LEGAL		350	350		2.000	3.000	2.650	757,4%
SERVICIOS SANITARIOS	1.000	1.301	301	30,1%	1.500	1.500	199	15,3%
PRIMAS DE SEGUROS	5.131	5.131	0	0,0%	5.400	5.400	269	5,2%
PREV. RIESGOS LABORA	1.300	1.638	338	26,0%	1.700	1.700	62	3,8%
VARIOS	7.500	18.587	11.087	147,8%	10.000	10.000	- 8.587	-46,2%
GTOS LUDOTECA	4.400	4.882	482	11,0%	4.400	4.400	- 482	-9,9%
GASTOS GENERALES	9.950	7.601	- 2.349	-23,6%	10.000	12.000	4.399	57,9%
CORREOS Y TELEGRAFOS	500	540	40	8,1%	500	500	- 40	-7,5%
LOCOMOCIONES	350	447	97	27,8%	1.000	1.000	553	123,5%
URITEC PAG WEB	3.800	1.870	- 1.930	-50,8%	3.000	5.000	3.130	167,4%
MATERIAL OFICINA	2.800	2.442	- 358	-12,8%	2.500	2.500	58	2,4%
VARIOS/BAR	2.500	2.301	- 199	-8,0%	3.000	3.000	699	30,4%
GASTOS MANTENIMIENTO	54.100	62.913	8.813	16,3%	68.000	64.000	- 1.087	-1,7%
TELEFONO	6.700	7.009	309	4,6%	6.800	6.800	- 209	-3,0%
LUZ Y FUERZA	30.500	37.256	6.756	22,2%	36.000	36.000	- 1.256	-3,4%
AGUA CANAL	4.000	2.911	- 1.089	-27,2%	4.000	4.000	1.089	37,4%
GAS NATURAL	6.000	5.954	- 46	-0,8%	7.500	7.000	- 1.046	-17,6%
GAS BAR		1.951	1.951		6.000	5.000	3.049	156,3%
PROD. QUIMICOS Y LIMPIEZA	1.700	2.667	967	56,9%	2.500	2.000	- 667	-25,0%
MATE FERRET.Y ELECTRIC.	5.000	5.165	165	3,3%	5.000	3.000	- 2.165	-41,9%
BOTIQUIN Y FARMACIA	200	200	0	0,0%	200	200	0	0,0%
GASTOS CONSERVACION	72.976	54.387	- 18.589	-25,5%	59.000	40.000	- 14.387	-26,5%
INSTALACIONES DEPORTIVAS	32.156	13.415	- 18.741	-58,3%	15.000	10.000	- 3.415	-25,5%
EDIFICIOS MOBILIARIO	11.000	5.133	- 5.867	-53,3%	12.000	10.000	- 4.867	-49,8%
MATERIAL DE JARDINERÍA	9.820	9.258	- 563	-5,7%	10.000	5.000	- 4.258	-46,0%
INSTALAC. EXTERIORES	20.000	26.581	6.581	32,9%	22.000	15.000	- 11.581	-43,6%
GASTOS ACTIVIDADES	23.000	23.501	501	2,2%	25.000	25.000	1.499	6,4%
ACTIV. DEPORTIVAS	11.500	13.246	1.746	15,2%	13.500	13.500	254	1,9%
ACTIV. SOCIALES Y CULTURALES	11.500	10.254	- 1.246	-10,8%	11.500	11.500	1.246	12,1%
OTROS GASTOS	328.397	365.648	37.251	11,3%	354.000	349.000	- 16.648	-4,6%
TRIBUTOS	8.400	8.682	282	3,4%	9.000	9.000	318	3,7%
IVA SOPOR.NO DEDUCIBLE	100.000	111.864	11.864	11,9%	110.000	110.000	- 1.864	-1,7%
GASTOS BANCARIOS	2.079	3.417	1.338	64,4%	3.000	3.000	- 417	-12,2%
COMPRA MAT DEPORTIVO	3.000	- 1.140	- 4.140	-138,0%	10.000	5.000	6.140	-538,5%
CANON S.A.	159.568	163.568	4.000	2,5%	168.000	168.000	4.432	2,7%
ARRENDAMIENTO MÁQUINAS GIM	20.350	18.635	- 1.715	-8,4%	20.000	20.000	1.365	7,3%
AMORTIZACIÓN	35.000	60.622	25.622	73,2%	34.000	34.000	- 26.622	-43,9%
TOTAL GASTOS	985.034	1.007.182	22.148	2,2%	1.010.000	950.000	- 57.182	-5,7%
GASTOS EXTRAORDINARIOS		300						
PERDIDAS POR DETERIORO		1.642						
REVERSION DEL DETERIORO		- 8.696						
PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES		9.014						
RESULTADO		- 5.513						

PRESUPUESTO SECCION DEPORTIVA 2020

CONCEPTO	PRESUPUESTO 2019	REAL 2019	VARIACIÓN €	PRESUPUESTO 2020 Covid19	VARIACIÓN €
INGRESOS	137.200	157.243	14,6	132.950	-15,4
TENIS	46.000	53.660	16,7	45.000	-16,1
PADEL	23.000	28.967	25,9	26.000	-10,2
LUZ PISTAS	9.500	10.143	6,8	7.500	-26,1
BILLAR Y SAUNA	200	293	46,5	350	19,5
FRONTON	1.500	1.377	-8,2	1.300	-5,6
PISCINAS	2.700	2.902	7,5	2.800	-3,5
OTRAS ACT. DEPORTIVAS	26.000	20.247	-22,1	21.000	3,7
GOLF	1.500	1.387	-7,5	1.000	-27,9
GIMNASIO	23.000	31.046	35,0	25.000	-19,5
POLIDEPORTIVO	3.800	7.221	90,0	3.000	-58,5
GASTOS	136.236	128.766	-5,5	132.500	2,9
PERSONAL SOCORRISTA	15.684	15.684	0,0	16.000	2,0
MANTENIMIENTO/CONSERVACION	32.156	32.050	-0,3	30.000	-6,4
PERSONAL EXTERNO	76.896	69.471	-9,7	68.000	-2,1
OTRAS ACTIVIDADES	11.500	11.561	0,5	18.500	60,0
RESULTADO	964	28.477	2.854	450	-98,4