



# **PRESUPUESTO DE 2015** **Y LIQUIDACIÓN** **PROVISIONAL DEL** **PRESUPUESTO DE 2015**

- 1.- PRESUPUESTO DE 2015 Y LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE 2015**
- 2.- PLAN DE VIABILIDAD C.S.D. ACTUALIZADO 2015**
- 3.- BALANCE DE SITUACIÓN ESTIMADO A 31 DICIEMBRE 2015**
- 4.- SITUACIÓN PRÉSTAMOS CON EL C.S.D.**

**REAL FEDERACIÓN AERONÁUTICA ESPAÑOLA**

**ASAMBLEA GENERAL**

**MADRID, 28 DE NOVIEMBRE DE 2015**



## PRESUPUESTO DE 2015 - LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE 2015

	ASAMBLEA GENERAL 18 DICIEMBRE 2014	COMISIÓN DELEGADA 26 AGOSTO 2015	ESTIMACIÓN AL CIERRE DE EJERCICIO	DIFERENCIAS ESTIMACIÓN CIERRE - COMISIÓN DELEGADA	
	EUROS	EUROS	EUROS	EUROS	%
Objetivo de Resultado en Plan de Viabilidad	21.979,69	21.979,69	21.979,69		
<b>RESULTADO</b>	<b>21.979,59</b>	<b>21.979,69</b>	<b>21.979,69</b>	<b>0,00</b>	
<b>INGRESOS</b>	<b>309.281,78</b>	<b>393.016,09</b>	<b>392.205,56</b>	<b>-810,53</b>	<b>-0,21%</b>
<b>SUBVENCIONES OFICIALES C.S.D.</b>	<b>240.737,52</b>	<b>174.377,89</b>	<b>174.377,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Consejo Superior de Deportes Ordinaria 2015	232.537,52	163.577,89	163.577,89	0,00	0,00%
Consejo Superior de Deportes Premios 2014	8.200,00	8.200,00	8.200,00	0,00	0,00%
Consejo Superior de Deportes Mujer y Deporte	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00%
<b>INGRESOS PROPIOS</b>	<b>68.544,26</b>	<b>218.638,20</b>	<b>217.827,67</b>	<b>-810,53</b>	<b>-0,37%</b>
Licencia Única y Seguros	35.200,00	177.484,33	174.720,40	-2.763,93	-1,56%
Licencias FAI	8.050,00	8.050,00	7.802,00	-248,00	-3,08%
Ingresos de Clubes	8.800,00	11.000,00	11.330,00	330,00	3,00%
Títulos y Tarjeta	2.600,00	2.600,00	2.100,00	-500,00	-19,23%
Pruebas del Calendario	3.000,00	3.000,00	2.757,00	-243,00	-8,10%
Race por Cuotas FAI	7.759,26	0,00	0,00	0,00	
Otros Ingresos	0,00	13.368,87	12.803,29	-565,58	-4,23%
Otros ingresos por Competiciones	2.000,00	2.000,00	1.890,00	-110,00	-5,50%
Subvenciones Capital trasladadas al Resultado	1.125,00	1.125,00	1.125,00	0,00	0,00%
Financieros	10,00	10,00	67,28	57,28	572,80%
Ingresos Extraordinarios	0,00	0,00	3.232,70	3.232,70	
<b>GASTOS</b>	<b>287.302,19</b>	<b>371.036,40</b>	<b>370.225,87</b>	<b>-810,53</b>	<b>-0,22%</b>
<b>ALTA COMPETICIÓN</b>	<b>106.215,66</b>	<b>83.914,40</b>	<b>83.914,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Ayudas por Resultados	8.200,00	8.200,00	8.200,00	0,00	0,00%
Asignación a Comisiones Técnicas	98.015,66	73.114,40	73.114,40	0,00	0,00%
Mujer y Deporte	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00	0,00%
<b>ACTIVIDAD ESTATAL</b>	<b>0,00</b>	<b>1.289,04</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.289,04</b>	<b>-100,00%</b>
<b>FORMACIÓN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>GESTIÓN FEDERATIVA + SEGUROS</b>	<b>175.712,88</b>	<b>272.700,05</b>	<b>272.197,57</b>	<b>-502,48</b>	<b>-0,18%</b>
<b>FUERA DE PROGRAMA - DUDOSO RACE 2014 -</b>	<b>0,00</b>	<b>7.759,26</b>	<b>8.563,90</b>	<b>804,64</b>	<b>10,37%</b>
<b>FINANCIEROS - INTERESES PRÉSTAMO CSD</b>	<b>5.373,65</b>	<b>5.373,65</b>	<b>5.550,00</b>	<b>176,35</b>	<b>3,28%</b>

## ASIGNACIÓN DE PRESUPUESTO DE 2015 POR COMISIONES TÉCNICAS

COMISIONES	REMANENTE 2014	AJUSTE POR REDUCCION CSD ABRIL 2015	ASIGNACIÓN FINAL CON AJUSTE + REMANENTE 2014	ASIGNACIÓN ASAMBLEA DICIEMBRE 2014	DIFERENCIAS ASAMBLEA 2014 CON FINAL 2015	
ALA DELTA	5.537,10	3.595,47	9.132,57	7.614,72	1.517,85	20%
AEROMODELISMO	0,00	4.393,97	4.393,97	9.305,84	-4.911,87	-53%
AEROESTACIÓN	4.437,33	3.516,95	7.954,28	7.448,44	505,84	7%
PARACAIDISMO	0,00	3.866,57	3.866,57	8.188,89	-4.322,32	-53%
PARAMOTOR	2.739,99	6.634,90	9.374,89	14.051,84	-4.676,95	-33%
PARAPENTE	0,00	3.922,87	3.922,87	8.308,11	-4.385,24	-53%
ULTRALIGEROS	0,00	4.536,51	4.536,51	9.607,74	-5.071,23	-53%
VUELO ACROBÁTICO	0,00	5.556,08	5.556,08	11.767,04	-6.210,96	-53%
VUELO A MOTOR	0,00	6.703,05	6.703,05	14.196,16	-7.493,11	-53%
VUELO A VELA	2.750,76	3.553,99	6.304,75	7.526,87	-1.222,12	-16%
PLAN DE VIABILIDAD	0,00	0,00	11.368,86	0,00	11.368,86	
<b>TOTALES COMISIONES</b>	<b>15.465,18</b>	<b>46.280,35</b>	<b>73.114,40</b>	<b>98.015,66</b>	<b>-24.901,26</b>	<b>-25%</b>

# PRESUPUESTO DE 2015 - LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE 2015

## DETALLE DE GESTIÓN FEDERATIVA

		COMISIÓN DELEGADA 26 AGOSTO 2015	COMISIÓN DELEGADA 26 AGOSTO 2015	ESTIMACIÓN AL CIERRE DE EJERCICIO	DIFERENCIAS ESTIMACIÓN CIERRE - COMISIÓN DELEGADA	
CONCEPTOS	CUENTA	EUROS	EUROS	EUROS	EUROS	%
<b>GESTIÓN FEDERATIVA</b>		<b>175.712,88</b>	<b>272.700,05</b>	<b>272.197,57</b>	<b>-502,48</b>	<b>-0,18%</b>
<b>ASAMBLEAS Y REUNIONES</b>		<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>15.590,13</b>	<b>1.590,13</b>	<b>11,36%</b>
Conferencia FAI		2.500,00	2.500,00	5.271,13	2.771,13	110,85%
Asamblea General		7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%
Juntas Directivas y Comisiones Delegadas		3.000,00	3.000,00	2.467,90	-532,10	-17,74%
Reunión Presidentes FAI Europa		1.500,00	1.500,00	851,10	-648,90	-43,26%
<b>PERSONAL</b>		<b>89.529,76</b>	<b>89.135,97</b>	<b>87.350,01</b>	<b>-1.785,96</b>	<b>-2,00%</b>
Sueldos Personal Administrativo	64000	52.504,62	52.504,62	53.409,56	904,94	1,72%
Sueldo Presidente	64000	15.194,90	15.194,90	13.175,85	-2.019,05	-13,29%
Seguridad Social Personal Administrativo	64200	16.855,14	16.558,93	16.700,00	141,07	0,85%
Seguridad Social Presidente	64200	4.975,10	4.877,52	4.064,60	-812,92	-16,67%
<b>GASTOS INDIRECTOS</b>		<b>72.183,12</b>	<b>74.564,08</b>	<b>73.278,43</b>	<b>-1.285,65</b>	<b>-1,72%</b>
Alquiler Sede Calle Arlabán	62100	11.616,00	11.616,00	11.616,00	0,00	0,00%
Electricidad	6280200	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00%
Limpieza	6220000	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00%
Mantenimiento Equipos y Oficina	62201/62207	3.000,00	3.000,00	2.500,00	-500,00	-16,67%
Mantenimiento Web-Correo	6220701	5.000,00	5.000,00	4.000,00	-1.000,00	-20,00%
Asesorías Fiscal, Contable	62309	18.621,96	18.621,96	18.621,96	0,00	0,00%
Asesoría Laboral	62309	1.389,39	1.389,39	1.348,92	-40,47	-2,91%
Impuestos - Tasa de Basura	62309	165,00	165,00	165,00	0,00	0,00%
Seguros inmovilizado	62500	315,00	315,00	319,82	4,82	1,53%
Seguro Directivos	6250900	915,00	902,28	902,28	0,00	0,00%
Gastos de viaje Oficina	62900	100,00	100,00	0,00	-100,00	-100,00%
Material de oficina	62901	700,00	700,00	800,00	100,00	14,29%
Correos y Mensajería	6290300	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00%
Teléfonos	6290302	5.000,00	5.000,00	4.500,00	-500,00	-10,00%
Gastos Viaje órganos gobierno	6290900	5.500,00	5.500,00	6.250,00	750,00	13,64%
Cuota afiliación FAI	65300	15.518,52	17.912,20	17.912,20	0,00	0,00%
Cuota afiliación AFEDES	65300	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00%
Amortizaciones	68003	1.422,25	1.422,25	1.422,25	0,00	0,00%
<b>LICENCIAS Y SEGUROS</b>	<b>62500</b>	<b>0,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.979,00</b>	<b>979,00</b>	<b>1,03%</b>



MINISTERIO  
DE EDUCACIÓN, CULTURA  
Y DEPORTE



CONSEJO SUPERIOR DE DEPORTES

(mb)

Madrid, 24 de julio de 2015

Sr. D. Manuel Roca Viaña  
Presidente de la  
Real Federación Aeronáutica Española  
28014 MADRID

CONSEJO SUPERIOR DE DEPORTES  
REGISTRO GENERAL - SALIDA

Nº Registro	Fecha	Hora
6.315	24/07/2015	11:33:01

Estimado Presidente:

Adjunto te remito el escrito de actualización 2014, del Plan de Viabilidad 2013-2016, firmado por todas las partes, así como las cifras de actualización del plan (anexo I).

Agradeciendo tu colaboración, te saludo cordialmente,

Fernando Puig de la Bellacasa



**PLAN DE VIABILIDAD 2013-2016 DE LA  
REAL FEDERACIÓN AERONAÚTICA ESPAÑOLA  
ACTUALIZACIÓN 2015**

Tras la reunión mantenida con esa Federación, en la que se analizó el grado de cumplimiento del Plan de Viabilidad que fue actualizado el 26 de agosto de 2014, el Consejo Superior de Deportes expresa su conformidad con las actualizaciones para el año 2015 que se adjuntan en el Anexo I.

Cualquier cambio que obligue a la Federación a modificar al alza o a la baja sus previsiones deberá comunicarse por escrito al CSD y contar con su autorización expresa. El importe de los ingresos recogido en el Plan es estimativo y deberá ajustarse cada año a las cantidades realmente obtenidas. En caso de disminución, deberá reducirse por el mismo importe el presupuesto de gastos. En el caso de ingresos adicionales a los presupuestados en el Plan, su destino prioritario deberá ser la reducción del endeudamiento. El incumplimiento de este Plan dará lugar a una penalización sobre las cantidades asignadas en las subvenciones del CSD durante los años de vigencia del mismo.

A partir de la firma de este documento deberá remitirse, en el plazo más breve posible, un informe de seguimiento del primer semestre de 2015, según el modelo del Anexo II, y al final del presente ejercicio y en todo caso antes del 15 de febrero de 2016, deberá remitirse un informe de seguimiento anual, según el modelo del Anexo III.

Madrid, 07 de julio de 2015

EL PRESIDENTE DE LA  
REAL FEDERACIÓN AERONAÚTICA  
ESPAÑOLA

Manuel Roca Viaña



EL SUBDIRECTOR ADJUNTO  
DE ALTA COMPETICIÓN

Carlos Gascón Moreno

EL SUBDIRECTOR GENERAL DE  
DEPORTE PROFESIONAL Y CONTROL  
FINANCIERO

Fernando Puig de la Bellacasa

**ANEXO I**

**PLAN DE VIABILIDAD DE LA REAL FEDERACION AERONÁUTICA ESPAÑOLA**

	2013	2014	2015	2016
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>-79.352,63</b>	<b>-52.494,43</b>	<b>-31.639,75</b>	<b>400,55</b>
<b>ENDEUDAMIENTO</b>	<b>146.731,94</b>	<b>145.961,61</b>	<b>110.387,38</b>	<b>89.367,30</b>
<b>FONDO DE MANIOBRA</b>	<b>-36.845,03</b>	<b>20.790,19</b>	<b>23.511,75</b>	<b>41.881,95</b>
1.Activo Corriente	30.386,91	57.251,80	38.849,50	51.340,96
2.Pasivo Corriente	67.231,94	36.461,61	15.337,75	9.459,01
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-45.416,42</b>	<b>22.833,43</b>	<b>21.979,69</b>	<b>33.165,30</b>
<b>1.Ingresos</b>	<b>263.193,01</b>	<b>303.253,86</b>	<b>390.416,09</b>	<b>401.601,70</b>
Subvención CSD	183.319,68	206.671,27	171.777,89	171.777,89
ADO	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos propios	79.873,33	96.582,59	218.638,20	229.823,81
<b>2.Gastos</b>	<b>308.609,43</b>	<b>280.420,43</b>	<b>368.436,40</b>	<b>368.436,40</b>
Personal	89.156,84	75.834,74	89.135,97	89.135,97
Servicios Profesionales	25.944,32	26.721,99	20.011,35	20.011,35
Ayudas	32.520,00	9.450,00	8.200,00	8.200,00
Desplazamientos	59.280,79	54.385,47	58.543,45	58.543,45
Subvenciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	101.707,48	114.028,23	192.545,63	192.545,63
<b>TESORERIA*</b>	<b>13.912,17</b>	<b>8.207,87</b>	<b>25.329,72</b>	<b>41.155,52</b>
<b>Saldo Inicial</b>	<b>1.117,21</b>	<b>13.912,17</b>	<b>8.207,87</b>	<b>25.329,72</b>
Cobros	263.193,01	303.253,86	390.416,09	401.601,70
Pagos	250.398,05	308.958,16	373.294,25	385.775,90

FR 13

\* Saldo de la tesorería a 31 de diciembre de cada año.

06-jul-15



Real Federación  
Aeronáutica Española

*[Handwritten signatures in blue ink]*



## BALANCE DE SITUACIÓN ESTIMADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

<b>ACTIVO</b>	31/12/2015	31/12/2014
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>39.898,13</b>	<b>36.215,38</b>
I. Inmovilizado intangible	3.980,00	239,54
5. Aplicaciones informáticas	3.980,00	239,54
II. Inmovilizado material	35.918,13	35.975,84
1. Terrenos y construcciones	35.571,89	35.571,89
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	346,24	403,95
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>42.327,99</b>	<b>57.251,80</b>
II. Existencias	2.609,50	1.289,04
1. Comerciales	2.609,50	1.289,04
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	0,00	40.739,26
1. Afiliados y otras entidades deportivas	0,00	480,00
3. Deudores varios	0,00	10.759,26
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	0,00	29.500,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	4.151,09	1.362,47
5. Otros activos financieros	4.151,09	1.362,47
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	5.653,16
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	35.567,40	8.207,87
1. Tesorería	35.567,40	8.207,87
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>82.226,12</b>	<b>93.467,18</b>

<b>PASIVO</b>	31/12/2015	31/12/2014
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>-31.639,74</b>	<b>-52.494,43</b>
A-1) Fondos propios	-35.014,74	-56.994,43
I. Fondo social	-56.994,43	-79.827,86
III. Reservas	0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio	21.979,69	22.833,43
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.375,00	4.500,00
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>95.049,63</b>	<b>109.500,00</b>
II. Deudas a largo plazo	95.049,63	109.500,00
5. Otros pasivos financieros	95.049,63	109.500,00
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>18.816,23</b>	<b>36.461,61</b>
II. Provisiones a corto plazo	0,00	0,00
III. Deudas a corto plazo	15.120,95	1.734,93
3. Deudas con Entidades de Crédito	670,58	1.734,93
5. Otros pasivos financieros	14.450,37	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	3.580,28	27.517,68
1. Proveedores	0,00	9.110,68
2. Afiliados y otras entidades deportivas	0,00	14.404,25
3. Acreedores por prestación de servicios	0,00	0,00
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	0,00	422,47
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	3.580,28	3.580,28
VI. Periodificaciones	115,00	7.209,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>82.226,12</b>	<b>93.467,18</b>



<b>PRÉSTAMOS CONSEJO SUPERIOR DE DEPORTES</b>			
<b>Situación a 31 de Diciembre de 2015</b>			
	<b>CSD I</b>	<b>CSD II</b>	<b>TOTAL</b>
<b>concesión</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>TOTAL</b>
<b>importe</b>	<b>79.500,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>109.500,00</b>
<b>Pendiente a 31/12/15</b>	<b>79.500,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>109.500,00</b>
<b>Pendiente a largo Plazo</b>	<b>64.929,72</b>	<b>30.000,00</b>	<b>94.929,72</b>
<b>Pendiente a corto Plazo</b>	<b>14.570,28</b>	<b>0,00</b>	<b>14.570,28</b>
<b>Devoluciones de capital</b>			
<b>2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2016</b>	<b>14.450,37</b>	<b>0,00</b>	<b>14.450,37</b>
<b>2017</b>	<b>15.141,34</b>	<b>0,00</b>	<b>15.141,34</b>
<b>2018</b>	<b>15.865,35</b>	<b>5.498,22</b>	<b>21.363,57</b>
<b>2019</b>	<b>16.623,98</b>	<b>5.738,39</b>	<b>22.362,37</b>
<b>2020</b>	<b>17.418,96</b>	<b>5.989,05</b>	<b>23.408,01</b>
<b>2021</b>	<b>0,00</b>	<b>6.250,65</b>	<b>6.250,65</b>
<b>2022</b>	<b>0,00</b>	<b>6.523,69</b>	<b>6.523,69</b>
<b>TOTAL</b>	<b>79.500,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>109.500,00</b>
<b>Coste financiero</b>			
<b>2015</b>	<b>3.720,60</b>	<b>903,05</b>	<b>4.623,65</b>
<b>2016</b>	<b>3.413,31</b>	<b>1.284,96</b>	<b>4.698,27</b>
<b>2017</b>	<b>2.722,34</b>	<b>1.284,96</b>	<b>4.007,30</b>
<b>2018</b>	<b>1.998,33</b>	<b>1.177,80</b>	<b>3.176,13</b>
<b>2019</b>	<b>1.239,70</b>	<b>937,63</b>	<b>2.177,33</b>
<b>2020</b>	<b>444,72</b>	<b>686,98</b>	<b>1.131,70</b>
<b>2021</b>	<b>0,00</b>	<b>425,37</b>	<b>425,37</b>
<b>2022</b>	<b>0,00</b>	<b>152,34</b>	<b>152,34</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13.539,00</b>	<b>6.853,09</b>	<b>20.392,09</b>
<b>Coste total devolución de préstamos</b>			
<b>2015</b>	<b>3.720,60</b>	<b>903,05</b>	<b>4.623,65</b>
<b>2016</b>	<b>17.863,68</b>	<b>1.284,96</b>	<b>19.148,64</b>
<b>2017</b>	<b>17.863,68</b>	<b>1.284,96</b>	<b>19.148,64</b>
<b>2018</b>	<b>17.863,68</b>	<b>6.676,02</b>	<b>24.539,70</b>
<b>2019</b>	<b>17.863,68</b>	<b>6.676,02</b>	<b>24.539,70</b>
<b>2020</b>	<b>17.863,68</b>	<b>6.676,03</b>	<b>24.539,71</b>
<b>2021</b>	<b>0,00</b>	<b>6.676,02</b>	<b>6.676,02</b>
<b>2022</b>	<b>0,00</b>	<b>6.676,03</b>	<b>6.676,03</b>
<b>TOTAL</b>	<b>93.039,00</b>	<b>36.853,09</b>	<b>129.892,09</b>