



PRESUPUESTO 2016 - **LIQUIDACIÓN** **PROVISIONAL 2016**

1.- PRESUPUESTO DE 2016 Y LIQUIDACIÓN PROVISIONAL DE 2016

2.- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS 2016

3.- BALANCE DE SITUACIÓN PROVISIONAL A 31 DICIEMBRE 2016

4.- SITUACIÓN PRÉSTAMOS C.S.D. A 31 DICIEMBRE 2016

REAL FEDERACIÓN AERONÁUTICA ESPAÑOLA

COMISIÓN DELEGADA

MADRID, 14 DE JUNIO DE 2017



PRESUPUESTO DE 2016 - LIQUIDACIÓN PROVISIONAL 2016

	ASAMBLEA GENERAL 28 NOVIEMBRE 2015	COMISION DELEGADA 19 MARZO 2016	CIERRE DE EJERCICIO	DIFERENCIAS 2015 - 2016	
	EUROS	EUROS	EUROS	EUROS	%
objetivo plan de viabilidad	33.165,30	33.165,30	33.165,30		
RESULTADO	33.165,30	33.165,30	70.845,44	37.680,14	
INGRESOS	534.902,23	498.131,05	523.865,85	25.734,80	5,17%
SUBVENCIONES OFICIALES C.S.D.	261.019,92	229.056,74	235.891,74	6.835,00	2,98%
C.S.D. Ordinaria 2016	237.769,92	205.806,74	205.806,74	0,00	0,00%
C.S.D. Resultados 2015	23.250,00	23.250,00	23.250,00	0,00	0,00%
C.S.D. Mujer y Deporte 2016	0,00	0,00	6.835,00	6.835,00	
INGRESOS PROPIOS	273.882,31	269.074,31	287.974,11	18.899,80	7,02%
Licencias	209.692,01	204.884,01	214.766,42	9.882,41	4,82%
Licencias FAI	8.750,00	8.750,00	9.900,00	1.150,00	13,14%
Cuotas de Clubes	13.500,00	13.500,00	15.400,00	1.900,00	14,07%
Titulaciones y Tarjetas	2.600,00	2.600,00	5.379,00	2.779,00	106,88%
Pruebas del Calendario	3.000,00	3.000,00	6.319,50	3.319,50	110,65%
Otros Ingresos	33.165,30	33.165,30	30.102,55	-3.062,75	-9,23%
Otros ingresos por Competiciones	2.000,00	2.000,00	1.350,00	-650,00	-32,50%
Subvenciones COE	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	
Subvenciones Capital trasladadas al Resultado	1.125,00	1.125,00	1.125,00	0,00	0,00%
Financieros	50,00	50,00	68,09	18,09	36,18%
Ingresos Extraordinarios	0,00	0,00	1.163,55	1.163,55	
GASTOS	501.736,93	464.965,75	453.020,41	-11.945,34	-2,57%
ALTA COMPETICIÓN	179.376,59	138.524,45	150.794,41	12.269,96	8,86%
Ayudas por Resultados	23.250,00	23.250,00	23.250,00	0,00	0,00%
Asignación a Comisiones Técnicas	156.126,59	115.274,45	120.709,41	5.434,96	4,71%
Mujer y Deporte	0,00	0,00	6.835,00	6.835,00	
ACTIVIDAD ESTATAL	1.289,04	1.289,04	1.224,78	-64,26	-4,99%
FORMACIÓN	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	
GESTIÓN FEDERATIVA + Licencias y Seguros	295.064,00	299.144,96	282.291,73	-16.853,23	-5,63%
PROCESO ELECTORAL 2016	22.000,00	22.000,00	8.301,40	-13.698,60	-62,27%
FUERA DE PROGRAMA	0,00	0,00	4.342,92	4.342,92	
FINANCIEROS - INTERESES PRÉSTAMO CSD	4.007,30	4.007,30	3.665,17	-342,13	-8,54%

PRESUPUESTO 2016 - LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO 2016

DETALLE DE GESTIÓN FEDERATIVA

		2016 PROYECTO ASAMBLEA GENERAL 28 NOVIEMBRE 2015	2016 COMISION DELEGADA 19 DE MARZO 2016	CIERRE DE EJERCICIO	DIFERENCIAS 2015 - 2016	
CONCEPTOS	CUENTA	EUROS	EUROS		EUROS	%
GESTIÓN FEDERATIVA		295.064,00	299.144,96	282.289,33	-16.855,63	-5,63%
ASAMBLEAS Y REUNIONES		14.000,00	14.000,00	8.893,31	-5.106,69	-36,48%
CONFERENCIA FAI 2014		2.500,00	2.500,00	5.916,74	3.416,74	136,67%
ASAMBLEA GENERAL 2014		7.000,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	-100,00%
JUNTAS DIRECTIVAS Y COMISIONES DELEGADAS		3.000,00	3.000,00	2.976,57	-23,43	-0,78%
REUNION PRESIDENTES NAC FAI 2014		1.500,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	-100,00%
PERSONAL		99.678,50	103.759,46	97.055,32	-6.704,14	-6,46%
Sueldos Personal Administrativo	64000	60.483,92	64.006,32	65.506,47	1.500,15	2,34%
Sueldo Presidente	64000	15.194,90	15.194,90	6.647,92	-8.546,98	-56,25%
Seguridad Social Personal Administrativo	64200	19.024,58	19.680,72	19.960,85	280,13	1,42%
Seguridad Social Presidente	64200	4.975,10	4.877,52	4.940,08	62,56	1,28%
GASTOS INDIRECTOS		75.074,54	75.074,54	74.183,31	-891,23	-1,19%
Alquiler Sede Calle Arlabán	62100	11.616,00	11.616,00	11.616,00	0,00	0,00%
Electricidad	6280200	750,00	750,00	745,85	-4,15	-0,55%
Limpieza	6220000	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00%
Mantenimiento Equipos y Oficina	62201/62207	3.000,00	3.000,00	2.965,47	-34,53	-1,15%
Mantenimiento Web-Correo	6220701	5.000,00	5.000,00	2.657,91	-2.342,09	-46,84%
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	160,57	-4,43	-2,68%
Seguros inmovilizado	62500	315,00	315,00	330,81	15,81	5,02%
Seguro Directivos	6250900	902,28	902,28	902,27	-0,01	0,00%
Bancarios	62600	750,00	750,00	930,22	180,22	24,03%
Gastos de viaje Oficina	62900	100,00	100,00	0,00	-100,00	-100,00%
Material de oficina	62901	700,00	700,00	862,44	162,44	23,21%
Correos y Mensajería	6290300	850,00	850,00	831,39	-18,61	-2,19%
Teléfonos	6290302	5.000,00	5.000,00	5.426,87	426,87	8,54%
Gastos Viaje órganos gobierno	6290900	5.500,00	5.500,00	6.485,04	985,04	17,91%
Cuota afiliación FAI	65300	17.912,20	17.912,20	17.548,49	-363,71	-2,03%
Cuota afiliación AFEDES	65301	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00%
Amortizaciones	68003	1.182,71	1.182,71	1.429,10	246,39	20,83%
LICENCIAS Y SEGUROS	62500	106.310,96	106.310,96	102.157,39	-4.153,57	-3,91%

Esquema cuentas

Aeronáutica
 Periodo 01/01/16..31/12/16
 Fecha inicial 01/01/16
 ejercicio
 Esquema cuentas 08PYG-FED Pérdidas y ganancias 2008 (Federaciones)
 Plantilla columna BALANCE

Todos imp. están en EUR.

Lín. esquema cuentas: Filtro fecha: 01/01/16..31/12/16

Nº fila	Descripción	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
	A) OPERACIONES CONTINUADAS		
A.1	1. Importe neto de la cifra de negocios	277.217,47	267.375,33
A.1.A	a) Ingresos federativos y ventas	277.217,47	267.375,33
A.2	2. Variación de las existencias de productos terminados		
A.3	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
A.4	4. Aprovisionamientos	-2.219,48	-1.491,30
A.4.A	a) Consumos de material deportivo		-818,30
A.4.B	b) Consumos de bienes destinados a la venta y otros aprovi	-1.287,78	-28,44
A.4.C	c) Trabajos realizados por otras empresas	-931,70	-644,56
A.5	5.- Otros ingresos de explotación	244.291,74	177.377,89
A.5.A	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	6.000,00	1.000,00
A.5.B	b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado d	238.291,74	176.377,89
A.6	6.- Gastos de personal	-97.055,32	-87.230,10
A.6.A	a) Sueldos, salarios y asimilados	-72.154,39	-66.557,35
A.6.B	b) Cargas sociales	-24.900,93	-20.672,75
A.6.C	c) Provisiones		
A.7	7.- Otros gastos de explotación	-342.052,79	-307.732,93
A.7.A	a) ServiCios exteriores	-187.300,44	-170.768,04
A.7.B	b) Tributos	-160,57	
A.7.C	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaci	1.163,55	-26.258,26
A.7.D	d) Otros gastos de gestión corriente	-155.755,33	-110.706,63
A.8	8. Amortización de inmovilizado	-1.429,10	-1.422,25
A.9	9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no fina	1.125,00	1.125,00
A.10	10. Exceso de provisiones		
A.11	11. Deterioro y resultado por enajenación de inmoviliza	-5.435,00	3.232,70
A.11.A	a) Deterioros y pérdidas		
A.11.B	b) Resultados por enajenaciones y otras		
A.11.BIS	11.B. Resultados excepcionales	-5.435,00	3.232,70
A.1.TOT	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+	74.442,52	51.234,34
A.12	12. Ingresos financieros	68,09	67,28
A.12.A	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
A.12.B	b) De valores negocialbes y otros instrumentos financieros	68,09	67,28
A.12.B.B1	b1) En empresas del grupo y asociadas		
A.12.B.B2	b2) En terceros	68,09	67,28
A.13	13. Gastos financieros	-3.665,17	-4.958,84
A.13.A	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
A.13.B	b) Por deudas con terceros	-3.665,17	-4.958,84
A.13.C	c) Por actualziación de provisiones		
A.14	14. Variación de valor razonalbe en instrumentos financ		
A.15	15. Diferencias de cambio		
A.16	16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrum		
A.2.TOT	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-3.597,08	-4.891,56
A.3.TOT	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	70.845,44	46.342,78
A.17	17. Impuesto sobre beneficios		
A.4.TOT	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER	70.845,44	46.342,78
	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
B.18	18.- Resultado del ejercicio procedente de operaciones i		
A.5.TOT	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	70.845,44	46.342,78

Esquema cuentas

Aeronáutica
 Periodo 01/01/16..31/12/16
 Fecha inicial 01/01/16
 ejercicio
 Esquema cuentas 08BAL-FED Balance situación 2008 (Federaciones)
 Plantilla columna BALANCE

Todos imp. están en EUR.

Lín. esquema cuentas: Filtro fecha: 01/01/16..31/12/16

Nº fila	Descripción	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
1	ACTIVO		
1.A	A) ACTIVO NO CORRIENTE	40.009,29	39.877,13
1.A.I	I. Inmovilizado intangible	3.983,13	3.959,00
1.A.I.1	1. Desarrollo		
1.A.I.2	2. Concesiones		
1.A.I.3	3. Patentes, licencias, marcas y similares		
1.A.I.4	4. Fondo de comercio		
1.A.I.5	5. Aplicaciones informáticas	3.983,13	3.959,00
1.A.I.6	6. Otro inmovilizado intangible		
1.A.I.7	7. Derechos sobre Organización Acontecimientos Deportivo		
1.A.II	II. Inmovilizado material	36.026,16	35.918,13
1.A.II.1	1. Terrenos y construcciones	35.571,89	35.571,89
1.A.II.2	2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	454,27	346,24
1.A.II.3	3. Inmovilizado en curso y anticipos		
1.A.III	III. Inversiones inmobiliarias		
1.A.III.2	2. Construcciones		
1.A.IV	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a lar		
1.A.V	V. Inversiones financieras a largo plazo		
1.A.VI	VI. Activos por impuesto diferido		
1.B	B) ACTIVO CORRIENTE	136.398,84	116.392,72
1.B.I	I. Activos no corrientes mantenidos para la venta		
1.B.II	II. Existencias	1.509,12	2.609,50
1.B.II.1	1. Comerciales	1.509,12	2.609,50
1.B.II.2	2. Materias primas y otros aprovisionamientos		
1.B.II.3	3. Productos en curso		
1.B.II.4	4. Productos terminados		
1.B.II.5	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados		
1.B.II.6	6. Anticipos a proveedores		
1.B.III	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.431,24	20.276,00
1.B.III.1	1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	20,00	18.116,00
1.B.III.2	2. Empresas del grupo y asociadas, deudores		
1.B.III.3	3. Deudores varios	2.400,00	2.160,00
1.B.III.4	4. Personal		
1.B.III.5	5. Activos por impuesto corriente		
1.B.III.6	6. Otros créditos con las Administraciones públicas	11,24	
1.B.III.7	7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		
1.B.IV	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a cor		
1.B.IV.1	1. Instrumentos de patrimonio		
1.B.IV.2	2. Créditos a empresas		
1.B.IV.3	3. Valores representativos de deuda		
1.B.IV.4	4. Derivados		
1.B.IV.5	5. Otros activos financieros		
1.B.V	V. Inversiones financieras a corto plazo	7.324,95	3.099,53
1.B.V.1	1. Instrumentos de patrimonio		
1.B.V.2	2. Créditos a empresas		
1.B.V.3	3. Valores representativos de deuda		
1.B.V.4	4. Derivados		
1.B.V.5	5. Otros activos financieros	7.324,95	3.099,53
1.B.VI	VI. Periodificaciones	753,28	5.920,79
1.B.VII	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	124.380,25	84.486,90
1.B.VII.1	1. Tesorería	124.380,25	84.486,90
<u>1.B.VII.2</u>	<u>2. Otros activos líquidos equivalentes</u>		
1.TOT	TOTAL ACTIVO	176.408,13	156.269,85

Esquema cuentas

Aeronáutica
 Periodo 01/01/16..31/12/16
 Fecha inicial 01/01/16
 ejercicio
 Esquema cuentas 08BAL-FED Balance situación 2008 (Federaciones)
 Plantilla columna BALANCE

Todos imp. están en EUR.

Lín. esquema cuentas: Filtro fecha: 01/01/16..31/12/16

Nº fila	Descripción	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
2	<u>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</u>		
2.A	A) PATRIMONIO NETO	62.443,79	-7.276,65
2.A1	A-1) Fondos propios	60.193,79	-10.651,65
2.A1.I	I. Fondo social	-10.651,65	-56.994,43
2.A1.II	II. Prima de emisión		
2.A1.III	III. Reservas		
2.A1.IV	IV. Acciones y participaciones en patrimonio propias		
2.A1.V	V. Resultados de ejercicios anteriores		
2.A1.V.1	1. Remanente		
2.A1.V.2	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores		
2.A1.V.3	3. Aportaciones Extraordinarias para compensación pérdida		
2.A1.VI	VI. Otras aportaciones de socios		
2.A1.VII	VII. Resultado del ejercicio	70.845,44	46.342,78
2.A1.VIII	VIII. Dividendo a cuenta		
2.A1.IX	IX. Otros instrumentos de patrimonio		
2.A2	A-2) Ajustes por cambios de valor		
2.A2.I	I. Instrumentos financieros disponibles para la venta		
2.A2.II	II. Operaciones de cobertura		
2.A2.III	III. Otros		
2.A3	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	2.250,00	3.375,00
2.B	B) PASIVO NO CORRIENTE	73.637,02	86.875,77
2.B.I	I. Provisiones a largo plazo		
2.B.I.1	1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal		
2.B.I.2	2. Actuaciones medioambientales		
2.B.I.3	3. Provisiones por reestructuración		
2.B.I.4	4. Otras provisiones		
2.B.II	II. Deudas a largo plazo	73.637,02	86.875,77
2.B.II.1	1. Obligaciones y otros valores negociables		
2.B.II.2	2. Deuda con entidades de crédito		
2.B.II.3	3. Acreedores por arrendamiento financiero		
2.B.II.4	4. Derivados		
2.B.II.5	5. Otros pasivos financieros	73.637,02	86.875,77
2.B.III	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plaz		
2.B.IV	IV. Pasivos por impuesto diferido		
2.B.V	V. Periodificaciones a largo plazo		
2.C	C) PASIVO CORRIENTE	40.327,32	76.670,73
2.C.I	I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos		
2.C.II	II. Provisiones a corto plazo		18.499,00
2.C.III	III. Deudas a corto plazo	782,80	8.988,79
2.C.III.1	1. Obligaciones y otros valores negociables		
2.C.III.2	2. Deuda con entidades de crédito	782,80	814,93
2.C.III.3	3. Acreedores por arrendamiento financiero		
2.C.III.4	4. Derivados		
2.C.III.5	5. Otros pasivos financieros		8.173,86
2.C.IV	IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plaz		
2.C.V	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	38.929,54	23.388,19
2.C.V.1	1. Proveedores	7.651,94	13.717,31
2.C.V.2	2. Afiliados y otras entidades deportivas	22.203,27	2.325,49
2.C.V.3	3. Acreedores por prestación de servicios	2.682,66	
2.C.V.4	4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	1.656,41	57,05
2.C.V.5	5. Pasivos por impuesto corriente		
2.C.V.6	6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	4.735,26	7.288,34
2.C.V.7	7. Anticipos de clientes y deudores		
<u>2.C.VI</u>	<u>VI. Periodificaciones a corto plazo</u>	<u>614,98</u>	<u>25.794,75</u>
2.TOT	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	176.408,13	156.269,85

PRÉSTAMOS CONSEJO SUPERIOR DE DEPORTES**Situación a 31 de Diciembre de 2016**

	CSD I	CSD II	TOTAL
concesión	2012	2013	TOTAL
importe	79.500,00	30.000,00	109.500,00
Pendiente a 31/12/16	43.637,02	30.000,00	73.637,02
Pendiente a largo Plazo	43.637,02	30.000,00	73.637,02
Pendiente a corto Plazo	0,00	0,00	0,00
Devoluciones de capital			
2015	14.450,37	0,00	14.450,37
2016	21.412,61	0,00	21.412,61
2017	0,00	0,00	0,00
2018	13.871,79	5.498,22	19.370,01
2019	14.535,10	5.738,39	20.273,49
2020	15.230,13	5.989,05	21.219,18
2021	0,00	6.250,65	6.250,65
2022	0,00	6.523,69	6.523,69
TOTAL	79.500,00	30.000,00	109.500,00
Coste financiero			
2015	3.720,60	903,05	4.623,65
2016	3.413,31	1.284,96	4.698,27
2017	2.380,21	1.284,96	3.665,17
2018	1.747,17	1.177,80	2.924,97
2019	1.083,86	937,63	2.021,49
2020	388,84	686,98	1.075,82
2021	0,00	425,37	425,37
2022	0,00	152,34	152,34
TOTAL	12.733,99	6.853,09	19.587,08
Coste total devolución de préstamos			
2015	18.170,97	903,05	19.074,02
2016	24.825,92	1.284,96	26.110,88
2017	2.380,21	1.284,96	3.665,17
2018	15.618,96	6.676,02	22.294,98
2019	15.618,96	6.676,02	22.294,98
2020	15.618,97	6.676,03	22.295,00
2021	0,00	6.676,02	6.676,02
2022	0,00	6.676,03	6.676,03
TOTAL	92.233,99	36.853,09	129.087,08