

CONTAS

2015

LIQUIDACIÓN ORZAMENTARIA E DESVIACIÓN ENTRE PLAN DE ACTUACIÓN E DATOS REALIZADOS.

Tanto no estado de gastos como de ingresos, recóllese as partidas que corresponden a operacións de funcionamento, e dicir, directamente relacionadas coa conta de resultados, e operacións de fondo, aquelas relacionadas coas magnitudes de fondo para o que se empregan as partidas de balance.

A) OPERACIÓN DE FUNCIONAMENTO

ESTADO DE INGRESOS

ESTADO DE INGRESOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	I.ORZAMENT.	I. REALIZADO	DESVIACIÓN
1.- INGRESOS DA ACTIVIDADE PROPIA	376.399,23 €	435.851,74 €	59.452,51 €
<u>1.1.- APORTACIÓN AO MANTENIMENTO</u>	156.169,23 €	203.000,00 €	46.830,77 €
- Consellería de Economía e Innovación	75.400,00 €	122.230,77 €	46.830,77 €
- Deputación Provincial de Lugo	45.000,00 €	45.000,00 €	0,00 €
- Concello de Lugo	28.846,15 €	28.846,15 €	0,00 €
- C.E.L.	3.461,54 €	3.461,54 €	0,00 €
- Cámara de Comercio de Lugo	3.461,54 €	3.461,54 €	0,00 €
<u>1.2.- SUBV. TRASPASADAS A RDOS</u>	220.000,00 €	228.966,43 €	8.966,43 €
<u>1.3. SUBVENCIONES XUROS PRÉSTAMO</u>	230,00 €	0,00 €	-230,00 €
<u>1.4. APORTACIÓN EXERCICIO 1998/99</u>	0,00 €	3.885,31 €	3.885,31 €
2.- INGRESOS DE ACTIVIDADE FEIRAL	216.030,77 €	233.181,58 €	17.150,81 €
3.- OUTROS INGRESOS	58.500,00 €	66.086,43 €	7.586,43 €
- Aluguer salas	26.000,00 €	21.617,33 €	-4.382,67 €
- Aluguer oficinas	7.300,00 €	7.661,00 €	361,00 €
- Aluguer almacéns	15.600,00 €	15.936,83 €	336,83 €
-Aluguer monoposte	600,00 €	0,00 €	-600,00 €
-Outros servizos empresas pazo de feiras	8.100,00 €	19.824,73 €	11.724,73 €
-Ingresos máquinas expendedoras	900,00 €	1.046,54 €	146,54 €
4.-INGRESOS FINANCIEROS	0,00 €	92,33 €	92,33 €
5-INDEMNIZACIÓN SEGURO	0,00 €	46,76 €	46,76 €
TOTAL OPERAC.FUNCIONAMENTO	650.930,00 €	735.258,84 €	84.328,84 €

RESULTADO

4.124,13 €

1.- Ingresos da actividade propia, por un importe realizado de 435.851,74 euros. Desglósase nas seguintes partidas:

1.1.-Aportacións ao mantemento, que figura por un importe realizado de 203.000,00 euros como resultado de aplicar o principio do devengo. Este importe distribúese da seguinte maneira:

. Consellería de Economía:	122.230,77 euros
. Deputación Provincial de Lugo:	45.000,00 euros
. Concello de Lugo:	28.846,15 euros
. CEL:	3.461,54 euros
. Cámara de Comercio:	3.461,54 euros

TOTAL 203.000,00 euros

Queda pendente de facerse efectivo a 31 de decembro as aportacións da:

- CEL: 3.461,54 euros
- Concello de Lugo: 14.423,07 euros
- Cámara de Comercio de Lugo: 3.461,54 euros

A aportación comprometida pola Consellería de Economía por importe de 46.830,77 euros está recollida no orzamento do exercicio 2015 no apartado de ingresos de actividade feiral pero como se realizou como aportación ao mantemento, incrementouse nesta partida.

1.2.-Subvencións traspasadas a resultados, por un importe de 228.966,43 euros. As subvencións de capital que figuran no pasivo do balance de situación impútanse a resultados do exercicio a finais de ano en proporción á depreciación experimentada polo inmovilizado material e inmaterial coas que se financiou, tal como se recolle nas normas do Plan Xeral de Contabilidade de Fundacións.

1.3.-Subvención para o abono dos xuros xerados polo préstamo concertado co Banco Pastor por importe de 441.669,73 para financiar as aportacións da Consellería de Economía e Industria e a Confederación de Empresarios de Lugo para a realización das obras de adaptación do Pazo, tal como se acordou no Padroado celebrado o día 29 de xuño de 2011. Non se xeraron.

1.4.- Aportacións comprometidas pola CEL no ano 1998 e 1999. Contabilízanse as aportacións comprometidas pola Confederación de Empresarios de Lugo no ano 1998 e 1999 que estaban recollidas desde ese último ano na memoria das contas anuais que se presentan todos os anos ao Protectorado desta Fundación como pendentes de rexistro.

2.- Ingresos da actividade feiral, por importe de 233.181,58 euros. Desglósanse nos seguintes certames:

EVENTOS 2015	PRESTACIÓN SERVIZOS	SUBVENCIONS
XUENLUGO 2014/2015	15.887,32 €	7.500,00 €
EXPOVODA LUGO 2014	9.180,00 €	
SALÓN ERÓTICO DE GALICIA	22.103,91 €	
EXPOVERBENA	1.948,00	
SALÓN AUTO NOVO E DE OCASIÓN	92.034,09 €	
EQUIGAL, SALÓN DO CABALO	18.230,33 €	20.000,00 €
SALÓN DO TUNING DE LUGO	0,00 €	1.000,00 €
EXPOLUGO A RURAL	16.406,03 €	4.500,00 €
FEIRA DE VEHÍCULOS HISTÓRICOS	2.083,34 €	
SALON DA MOTO	1.433,34 €	
CAR OUTLET	2.000,00 €	
XUENLUGO 2015/2016	17.875,22 €	1.000,00 €
TOTAL	199.181,58 €	34.000,00 €

3.- Outros ingresos da actividade. O importe realizado é de **66.086,43** euros, e corresponden ás seguintes partidas:

- Aluguer de instalacións: 21.617,33 euros.
- Aluguer de oficinas: 7.661,00 euros
- Aluguer de almacéns: 15.936,83 euros
- Servizos prestados de electricidade, calefacción, auga e de telefonía a empresas que se atopan instaladas no Pazo de Ferias e Congresos durante todo o ano (Aula de Productos Lácteos, Fundación CEL, C.R. I.G.P Lacón Gallego, Asociación de criadores de Porco Celta, C.R. I.G.P. Ternera Gallega) e outros ingresos: 19.824,49 euros.
- Ingresos da máquina expendedora de café e de refrescos. Xeráronse uns ingresos por importe de 1.046,54 euros.

4.-Ingresos financeiros: por importe de **92,33** euros procedentes dos xuros xerados polas contas correntes das que é titular a Fundación.

5.-Ingresos correspondentes ao abono da indemnización dun sinistro cuberto pola póliza de seguro que ten contratada a Fundación, **46,76** euros.

ESTADO DE GASTOS

OPERACIONS DE FUNCIONAMENTO	I.ORZAMENTADO	I. REALIZADO	DESVIACIÓN
1.- PERSOAL	66.687,00 €	65.197,08 €	1.489,92 €
- Soldos e salarios	50.287,00 €	49.507,25 €	779,75 €
- Seguridade social e outros gastos sociais	16.400,00 €	15.689,83 €	710,17 €
2.- OUTROS GASTOS	188.243,00 €	183.464,99 €	4.778,01 €
2.1.- Prima de seguros	8.500,00 €	8.057,90 €	442,10 €
2.2.- Teléfono, luz, gasóleo e auga	76.000,00 €	83.466,57 €	-7.466,57 €
2.3.- Mantemento	1.500,00 €	2.207,95 €	-707,95 €
2.4. Servizos externos	29.095,00 €	15.359,22 €	13.735,78 €
-Seguridade	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-Limpeza	5.500,00 €	5.245,72 €	254,28 €
-Detención e extinción de incendios	10.320,00 €	1.835,00 €	8.485,00 €
-Desratización e desinsectación	450,00 €	432,98 €	17,02 €
- SGAE	1.250,00 €	1.199,28 €	50,72 €
-Caldeiras	2.000,00 €	1.456,24 €	543,76 €
-Fotocopiadora	3.000,00 €	2.767,35 €	232,65 €
-Escaleras mecánicas e ascensor	1.500,00 €	1.108,05 €	391,95 €
-Mantemento tanque propano	895,00 €	809,16 €	85,84 €
-Prevenición de riscos laborais	800,00 €	505,44 €	294,56 €
-Plan de protección de datos	80,00 €	0,00 €	80,00 €
-Mantemento climatización	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €
-Equipos Informático	1.600,00 €	0,00 €	1.600,00 €
-Mantemento alta e media tensión	700,00 €	0,00 €	700,00 €
2.5.- Servizos Profesionales	37.602,40 €	37.602,31 €	0,09 €
- Secretaria	8.002,40 €	8.002,40 €	0,00 €
-Xerencia	26.000,00 €	25.999,92 €	0,08 €
-Comunicación, Protocolo e Deseño	3.600,00 €	3.599,99 €	0,01 €
2.6.- Outros servizos	35.205,60 €	36.526,10 €	-1.320,50 €
- Contratación Persoal externo	28.940,00 €	30.776,94 €	-1.836,94 €
-Material de oficina	2.000,00 €	1.625,31 €	374,69 €
-Gastos de representación	2.565,60 €	2.658,62 €	-93,02 €
-Correos	300,00 €	58,23 €	241,77 €
-Publicidade e relacións públicas	1.400,00 €	1.407,00 €	-7,00 €
2.7. Servizos bancarios	340,00 €	172,02 €	167,98 €
2.8. Outros tributaos	0,00 €	72,92 €	-72,92 €
3.- GASTOS FINANCIEROS	30.000,00 €	25.706,29 €	4.293,71 €
4.- GASTOS FEIRAIS	127.000,00 €	217.119,14 €	-90.119,14 €
5.- DOTACIÓN Á AMORTIZACIÓN	239.000,00 €	238.073,04 €	926,96 €
6.- GASTOS ALQUILER INSTALACIONES	0,00 €	1.188,49 €	-1.188,49 €
7.- OUTROS GASTOS DE XESTIÓN CORRENTE	0,00 €	385,68 €	-385,68 €
TOTAL OPERAC. DE FUNCIONAMENTO	650.930,00 €	731.134,71 €	-80.204,71 €

1.- Gastos personais, por importe de 65.197,08 euros, que inclúe soldos e salarios, o gasto da seguridade social e outros gastos sociais.

- soldos e salarios da plantilla correspondente a un contrato laboral fixo de licenciado e un contrato de duración determinada do posto de encargado de mantemento): 49.507,25 euros. Seguindo as instrucións remitidas pola Dirección Xeral de Orzamentos, esta partida tamén inclúe o importe do 50 % da paga extra que non se abonou no exercicio 2012 aos traballadores, incluída a do anterior encargado de mantemento que se xubilou no ano 2014.

-seguridade social: 15.269,83 euros.

-outros gastos sociais: 420,00 euros que corresponden a cursos bonificados de formación.

2.- Outros gastos, por un importe realizado de 183.464,99 euros.

3.-Gastos financeiros por un importe total de 25.706,29 euros e xerados pola seguinte financiación:

- préstamo a cinco anos por importe de 180.000,00 euros concertado o día 1 de xullo do 2011 coa entidade La Caixa: 2.108,84 euros.

-póliza e préstamo concertado coa entidade bancaria A banca: 9.747,60 euros.

-préstamo do Banco Pastor por importe de 441.669,73 euros concertado para financiar as obras de adaptación do Pazo de Feiras e Congressos de Lugo e a consecución da licenza de actividade: 13.849,85 euros, dos cales 7.297,57 € corresponden a xuros de demora motivados polo retraso en aportacións.

4 -Gastos feirais. Realizouse un gasto de 217.119,14 euros que se desglosa da seguinte maneira:

EVENTOS 2015	GASTOS
XUVENLUGO 2014/2015	19.722,54 €
EXPOVODA LUGO 2014	3.638,67 €
SALÓN ERÓTICO DE GALICIA	21.955,46 €
SALÓN AUTO NOVO E DE OCASIÓN	86.459,69 €
EQUIGAL	36.958,38 €
SALÓN DO TUNING DE LUGO	1.000,00 €
EXPOLUGO, A RURAL	29.408,45 €
FEIRA DE VEHÍCULOS HISTÓRICOS	1.000,00 €
SALON DA MOTO	973,87 €
CAR OUTLET	1.810,00 €
XUVENLUGO 2015/16	14.192,08 €
TOTAL	217.119,14 €

5.- Dotación á amortización de inmovilizado, por importe de 238.073,04 euros e que corresponde a depreciación experimentada polo inmovilizado material e inmaterial debido ao paso do tempo.

6.- Gastos de aluguer de instalacións. Estos gastos corresponden aos xerados polo aluguer de instalacións como limpeza, ordenanza, equipos de son, etc.

7.- Outros gastos de xestión corrente. Corresponden a axustes en importes que figuran no saldo de deudores.

B) OPERACIÓNS DE FONDOS

ESTADO DE INGRESOS

Partida Orzamentaria	I.Orzamentado	Importe Realizado	Desviación
OPERACIÓNS DE FONDOS			
1.-APORTACIÓNS FUNDADORES	88.333,95	88.333,95	0,00
- Consellería de Economía	86.341,45	86.341,45	0,00
- Cel	1.992,50	1.992,50	0,00
2.-TESOURERÍA	85.733,05	39.056,82	-46.676,23
TOTAL OPERACIÓNS FONDOS	174.067,00	127.390,77	-46.676,23

1.- Aportación dos socios fundadores. No Padroado celebrado o día 29 de xuño de 2011, por unha banda os representantes da Deputación Provincial de Lugo e do Concello de Lugo puxeron de manifesto que a súa aportación abonaríana contra certificacións de obra, consignándose nos orzamentos a súa aportación sen suscribir financiación allea para as obras. Por outra, os representantes da Consellería de Economía e da Confederación de Empresarios de Lugo realizarían os seus pagos en cinco anos dende o 2011 ata 2015, concertándose para elo un préstamo coa entidade financeira Banco Pastor.

As aportacións realizadas no ano 2015 foron as seguintes:

- Consellería de Economía e Industria: 86.341,45 €
- CEL: 1.992,50 €

2.- Tesorería. Recóllese o importe utilizado de tesorería para levar a cabo as inversións do estado de gastos das operacións de fondos.

ESTADO DE GASTOS

Partida Orzamentaria	I.Orzamentado	Importe Realizado	Desviación
OPERACIÓN DE FONDOS			
1.- Devolución Préstamo A Banca	36.667,00	36.666,66	0,34
2.- Devolución Préstamo B.Pastor	92.400,00	45.724,11	46.675,89
3.- Devolución Préstamo La Caixa	45.000,00	45.000,00	0,00
TOTAL OPERACIÓN DE FONDOS	174.067,00	127.390,77	46.676,23

1.- Devolución do préstamo concertado co Banco Pastor por importe de 45.724,11 euros. Esta cantidade corresponde ao pago dunha cota semestral de amortización do exercicio 2015. Este préstamo foi concertado pola Fundación con dita entidade para financiar as aportacións da Xunta de Galicia e da CEL destinadas a realización das obras de adaptación do Pazo por importe total de 431.707,25 euros.

2.- Devolución do préstamo concertado con La Caixa a cinco anos por importe de 180.000,00 euros. A cantidade amortizada ascendeu a 45.000,00 euros.

3.- Devolución financiación A Banca. Do préstamo concertado coa A Banca o 30 de xullo de 2014 por importe de 110.000,00 euros amortizouse un importe total de 36.666,66 euros.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO A 31 DE DECEMBRO DE 2015

ACTIVO	2015	2014	PATRIMONIO NETO E PASIVO	2015	2014
A) ACTIVO NON CORRENTE	8.187.957,70	8.409.590,62	A) PATRIMONIO NETO	8.353.914,73	8.578.757,03
I. Inmovilizado intanxible	443,55	443,55	A-1) Fondos Propios	1.964.020,05	1.959.895,92
1. Patentes, licenza, marcas e similares	443,58	443,58	I. Dotación Fundacional	2.037.986,21	2.037.986,21
5. Aplicacións informáticas	-0,03	-0,03	1. Dotacións Fundacionais	2.037.986,21	2.037.986,21
III. Inmovilizado material	8.104.435,35	8.342.508,39	III. Excedentes de exercicios anteriores	-78.090,29	-27.092,18
1. Terreos e construcións	8.073.640,96	8.303.555,40	1. Remanente	1.151.119,23	1.151.119,23
2. Instalacións técnicas e outro inmovilizado material	30.794,39	38.952,99	2. Resultados de exercicios anteriores	-1.229.209,52	1.178.211,41
VI. Inversións financeiras a longo prazo	18.392,21	1.952,09	IV. Excedente do exercicio	4.124,13	-50.998,11
VII. Activos por imposto diferido	64.686,59	64.686,59	A-3) Subvencións, donacións e legados recibidos	6.389.894,68	6.618.861,11
B) ACTIVO CORRENTE	808.145,94	821.046,09	B) PASIVO NON CORRENTE	40.886,87	195.004,29
III. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	679.703,80	768.391,02	II. Débedas a longo prazo	40.886,87	195.004,29
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	123.744,19	160.831,91	1. Débedas con entidades de crédito	36.666,67	191.907,09
6. Outros créditos coas Administracións públicas	555.959,61	607.559,11	3. Outras débedas a longo prazo	4.220,20	3.097,20
V. Fianzas constituídas a curto prazo		16.040,12	VII. Débeda con características especiais	0,00	0,00
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	128.442,14	36.614,95	C) PASIVO CORRENTE	601.302,04	456.875,39
1. Tesourería	128.442,14	36.614,95	II. Débedas a curto prazo	309.002,33	185.124,76
			1. Débedas con entidades de crédito	308.179,49	271.121,11
			3. Outros débedas a curto prazo	822,84	-85.996,35
			V. Acredores comerciais e outras contas a pagar	292.299,71	271.750,63
			1. Proveedores a curto prazo	81.328,53	81.328,53
			2. Outros acredores	210.971,18	190.422,10

TOTAL ACTIVO	8.996.103,64	9.230.636,71	TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO	8.996.103,64	9.230.636,71
--------------	--------------	--------------	--------------------------------	--------------	--------------

 FUNDACIÓN
A SECRETARÍA
Y EXPOSICIONES
LUGO


El Páramo, s/n
27004 LUGO
M LOURDES PARDO RODRÍGUEZ

CONTAS DE PÉRDAS E GANANCIAS ABREVIADAS A 31 DE DECEMBRO DE 2015

	(DEBE) HA- BER)	(DEBE) HABER)
	2015	2014
A) Excedente do exercicio		
1. Ingresos de actividade propia	240.885,31	187.873,56
d) Subvención, doazóns e legados imputados ao excedente do exercicio	240.885,31	187.873,56
2. Ventas e outros ingresos da actividade mercantil	197.233,58	108.450,87
a) Ventas		
b) Prestacións de servizos	197.233,58	108.450,87
3. Gastor por axudas e outros	0,00	0,00
7. Outros ingresos de explotación	68.034,43	73.441,84
8. Gasto do persoal	-65.197,08	-65.838,37
a) Soldos, salarios e asimilados	-49.507,25	-49.193,43
b) Cargas sociais e outros gastos sociais	-15.689,83	-16.644,94
8. Outros gastos de explotación	-402.158,30	-318.462,13
a) Gastos de explotación de mantemento	-185.039,16	-198.767,00
b) Gastos de explotación de eventos feirais	-217.119,14	-119.695,13
10. Amortización de Inmobilizado	-238.073,04	-240.088,79
11. Imputación de subvencións de inmovilizado non financeiro e outras	228.966,43	230.982,19
13. Deterioro e Resultado por enaxenación de inmovilizado	0,00	0,00
15. Outros resultados	46,76	335,25
- Ingresos extraordinarios	46,76	335,25
- Gastos extraordinarios		
A.1) EXCEDENTE DA ACTIVIDADE (1+5-6+7-8+9+11+12)	29.738,09	-23.305,58
16. Ingresos financeiros	92,33	575,31
17. Gastos financeiros	-25.706,29	-28.267,84
A.2) EXCEDENTE DE OPERACIÓNS FINANCIERAS (12+13)	-25.613,96	-27.692,53
A.3) EXCEDENTES ANTES DE IMPOSTOS	4.124,13	-50.998,11
18. Impostos sobre beneficios	0,00	0,00
A.4) Variación do Patrimonio neto recoñecida no excedente do exercicio (A.3.+18)	4.124,13	-50.998,11
B) INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AO PATRIMONIO NETO		
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos e gastos recoñecidos directamente no patrimonio neto	0,00	0,00
C) RECLASIFICACIÓN AO EXCEDENTE DO EXERCICIO		
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificacións ao excedente do exercicio	0,00	0,00
D) Variación do patrimonio neto por ingresos e gastos imputados directamente ao patrimonio neto (B.1+C.1)	0,00	0,00
E) Axustes por cambios de criterio		
F) Axustes por erros		
G) Variacións na dotación fundación		
H) Outras variacións		

I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO NO EXERCICIO (A.4+D+E+G+H)	4.124,13	-50.998,11
---	----------	------------