

CONTAS ANUAIS ABREVIADA

2019

LIQUIDACIÓN ORZAMENTARIA E DESVIACIÓNS ENTRE PLANS DE ACTUACIÓNS

Tanto no estado de gastos como de ingresos, recóllense 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.

ESTADO DE INGRESOS

ESTADO DE INGRESOS

PARTIDA PRESUPUESTARIA	I.ORZAMENT.	I. REALIZADO	DESVIACIÓN
1.- INGRESOS DA ACTIVIDADE PROPIA	484.112,00 €	414.978,39 €	-69.133,61 €
1.1.- APORTACIÓNS AO MANTEMENTO	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €
- Consellería de Economía e Innovación	99.230,77 €	99.230,77 €	0,00 €
- Concello de Lugo	46.153,85 €	46.153,85 €	0,00 €
- C.E.L.	4.615,38 €	4.615,38 €	0,00 €
1.2 APORTACIÓN INSTALACIÓN ROCÓDROMO	77.440,00 €	0,00 €	-77.440,00 €
1.3.- SUBV. TECENDO EMPREGO	37.800,00 €	25.830,00 €	-11.970,00 €
1.4.- SUBV. TRASPASADAS A RDOS	218.872,00 €	223.728,39 €	4.856,39 €
1.5.- OUTRAS SUBVENCIONES	0,00 €	15.420,00 €	15.420,00 €
2.- INGRESOS DE ACTIVIDADE FEIRAL	283.450,00 €	249.797,92 €	-33.652,08 €
3.- OUTROS INGRESOS	68.900,00 €	87.860,21 €	18.960,21 €
- Aluguer salas	26.000,00 €	38.223,50 €	12.223,50 €
- Aluguer oficinas e almacéns	33.500,00 €	37.172,40 €	3.672,40 €
- Correccións contas	0,00 €	34,62 €	34,62 €
-Outros servizos empresas pazo de feiras	8.000,00 €	10.715,19 €	2.715,19 €
-Ingresos máquinas expendedoras	1.400,00 €	1.714,50 €	314,50 €
4.-INGRESOS FINANCIEROS	0,00 €	35,56 €	35,56 €
5-INDEMNIZACIÓN SEGURO	0,00 €	1.987,73 €	1.987,73 €
TOTAL OPERAC.FUNCIONAMENTO	836.462,00 €	754.659,81 €	-81.802,19 €

EXCEDENTE	3.786,57 €
------------------	-------------------

OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO:

1.- Ingresos da actividade propia, por un importe realizado de 414.978,39 euros. Desglósase nas seguintes partidas:

1.1.-Aportacións ao mantemento, que figura por un importe realizado de 150.000,00 euros como resultado de aplicar o principio do devengo. Este importe distribúese da seguinte maneira:

. Consellería de Economía:	99.230,77 euros
. Concello de Lugo:	46.153,85 euros
. CEL:	4.615,38 euros
TOTAL	150.000,00 euros

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

- CEL: 4.615,38 euros
- Concello de Lugo: 23.076,92 euros
- Consellería de Economía: 1.912,38 euros

1.2.- Aportación Instalación Rocódromo. A aportación comprometida polo Concello de Lugo para a instalación dun rocódromo no Pazo de Feiras e Congressos de Lugo materializouse como unha ampliación de capital e non como unha subvención polo que o importe desta partida é cero.

1.3.- Subvención da Deputación Provincial para a contratación de traballadores desempregados para entidades sen ánimo de lucro no programa “TECENDO EMPREGO” por importe de 25.830,00 euros. A Deputación Provincial de Lugo concedeu unha axuda de 37.800,00 euros, un 90% dos custos totais, para a contratación dun auxiliar de mantemento e dun auxiliar administrativo. No ano 2019 contabilizouse como subvención á explotación a parte proporcional da axuda por importe de 25.830 euros referente ao período total do 26 de abril de 2019 ao 25 de abril de 2020 e a cantidade restante 11.970,00 euros está contabilizada na partida 132 Subvención de capital.

1.4.-Subvencións traspasadas a resultados, por un importe de 223.728, 39 euros. As subvenciones 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.

1.5. Outras subvencións por importe de 15.420,00 euros. Corresponden a aportación realizada polo Concello de Lugo para a realización do XX aniversario do Pazo de Feiras e Congressos de Lugo.

2.- Ingresos da actividade feiral, por importe de 249.797,92 euros. Desglosándose nos seguintes certames:

EVENTOS 2019	PRESTACIÓN SERVIZOS	SUBVENCIONS
XUENLUGO, SALÓN DO OCIO INFANTIL E XUVENIL	34.347,49 €	13.500,00 €
EXPOSICIÓN CANINA	8.022,73 €	
FESTIVAL A CANDELORIA	6.745,46 €	
SALÓN AUTO NOVO E DE OCASIÓN	81.505,78 €	
EXPOVERBENA	2.130,00 €	
EQUIGAL	20.437,45 €	40.000,00 €
EXPOLUGO A RURAL	17.194,01 €	21.000,00 €
EXPOBEC, SALÓN NUPCIAL	2.025,00 €	
CAR OUTLET	2.890,00 €	
TOTAL	175.297,92 €	74.500,00 €

3.- Outros ingresos da actividade. O importe realizado é de **87.860,21** euros, e corresponden ás seguintes partidas:

- Aluguer de instalacións: 38.223,50 euros.
- Aluguer de oficinas e almacéns: 37.172,40 euros
- Regularización pasivo corrente: 34,62 euros
-
- Servizos prestados de electricidade e calefacción ás empresas que se atopan instaladas no Pazo de Feiras e Congressos durante todo o ano (Club Deportivo Lugo, Fundación CEL, C.R. I.G.P Lacón Gallego, C.R. I.G.P. Ternera Gallega, Acrobasing): 10.715,19 euros.
-
- Ingresos da máquina expendedora de café e de refrescos. Xeráronse uns ingresos por importe de 1.714,50 euros.

4.-Ingresos financeiros: por importe de **35,56** euros procedentes dos xuros xerados polas contas correntes das que é titular a Fundación.

5.-Ingresos correspondentes ao abono da indemnización de sinistros cuberto pola póliza de seguro que ten contratada a Fundación, **1.987,73** euros.

OPERACIÓNS DE FONDOS

ESTADO DE INGRESOS

Partida Orzamentaria	I.Orzamentado	Importe Realizado	Desviación
OPERACIÓNS DE FONDOS			
1.-AMPLIACIÓN CAPITAL FUNDADORES	390.529,23	220.524,23	-170.005,00
- Consellería de Economía	174.240,00	0,00	-174.240,00
- Deputación Provincial de Lugo	216.289,23	145.988,23	-70.301,00
- Concello de Lugo	216.289,23	74.536,00	-141.753,23
2.-TESOURERÍA	6.000,00	160.081,23	154.081,23
TOTAL OPERACIÓNS FONDOS	396.529,23	380.605,46	-15.923,77
TOTAL INGRESOS	1.232.991,23	1.135.265,27	97.725,96

1.- **Ampliación de capital Fundadores:** 220.524,23 euros, correspondente a:

- Deputación Provincial de Lugo, por importe 145.988,23 euros. Que en reunión de Padroado celebrado o día 28 de decembro de 2018 aprobouse por unanimidade unha ampliación da participación fundacional para o exercicio 2019 correspondente á aportación ao mantemento do 2019 e á da construción dun rocódromo no Pazo, facéndose efectivo neste exercicio, un importe de 145.988,23 euros e contabilizándose na conta 513 Outras débedas a curto prazo con partes vinculadas por estar pendente de escriturar.
- Concello de Lugo: 74.536,00 euros. Que en Padroado da Fundación Feiras e Exposicións de Lugo, celebrado o día 24 de xuño de 2019, adoptouse, o acordo de proceder á ampliación da participación fundacional do Concello de Lugo na cuantía de 74.536,00 € para a instalación dun rocódromo no Pazo de Feiras, facéndose efectivo neste exercicio e contabilizándose na conta 513 Outras débedas a curto prazo con partes vinculadas por estar pendente de escriturar.

ESTADO DE GASTOS

OPERACIONS DE FUNCIONAMENTO	I.ORZAMENTADO	I. REALIZADO	DESVIACIÓN
1.- PERSOAL	182.265,25 €	103.330,95 €	78.934,30 €
- Soldos e Salarios	136.996,65 €	77.032,97 €	59.963,68 €
-Seguridade Social	45.268,60 €	25.877,98 €	19.390,62 €
-Outros gastos sociais	- €	420,00 €	-420,00 €
2.- OUTROS GASTOS	164.440,98 €	184.935,92 €	-20.494,94€
2.1.- Prima de seguros	8.500,00 €	6.308,19 €	2191,81
2.2.- Teléfono, luz, gasóleo e auga	76.800,00 €	74.548,66 €	2251,34
2.3- Mantemento	16.000,00 €	18.773,96 €	-2773,96
2.4. Servizos externos	41.750,00 €	36.458,74 €	5291,26
-Limpeza	7.750,00 €	5.672,55 €	2077,45
-Detención e extinción de incendios	6.000,00 €	5.503,00 €	497,00
-Desratización e desinsectación	450,00 €	400,00 €	50,00
- SGAE	1.250,00 €	1.252,07 €	-2,07
-Caldeiras	2.000,00 €	1.440,00 €	560,00
-Fotocopiadora	2.000,00 €	1.875,04 €	124,96
-Escaleras mecánicas e ascensor	1.500,00 €	1.139,52 €	360,48
-Mantemento tanque propano	600,00 €	0,00 €	600,00
-Prevención de riscos laborais	600,00 €	772,94 €	-172,94
-Auditoría	4.500,00 €	4.203,23 €	296,77
-Mantemento climatización	2.000,00 €	0,00 €	2000,00
-Equipos Informáticos	1.900,00 €	0,00 €	1900,00
-Mantemento alta e media tensión	1.200,00 €	1.830,93 €	-630,93
-Conserxe	10.000,00 €	12.369,46 €	-2369,46
2.5.- Servizos Profesionais	13.402,40 €	43.036,28 €	-29633,88
- Secretaria	8.002,40 €	8.193,88 €	-191,48
-Xerencia	0,00 €	29.617,40 €	-29617,40
-Comunicación, Protocolo e Deseño	5.400,00 €	5.225,00 €	175,00
2.6.- Outros servizos	7.647,00 €	5.042,38 €	2604,62
- Contratación Persoal externo	1.700,00 €	0,00 €	1700,00
- Material de oficina	1.797,00 €	1.376,99 €	420,01
- Gastos de representación	2.000,00 €	1.899,57 €	100,43
-Correos	150,00 €	48,35 €	101,65
- Publicidade e relacións públicas	2.000,00 €	1.717,47 €	282,53
2.7. Servizos bancarios	341,58 €	122,48 €	219,10
2.8. Outros tributos	0,00 €	645,23 €	-645,23
3.- GASTOS FINANCEIROS	2.900,00 €	479,47 €	2.420,53
4.- GASTOS FEIRAIS	238.185,00 €	217.839,02 €	20.345,98
5.- DOTACIÓN Á AMORTIZACIÓN	252.000,00 €	238.267,42 €	13.732,58
6.- GASTOS ALUGUER INSTALACIÓNS	0,00 €	5.570,81 €	-5.570,81
7.- DONATIVO E OUTRAS PERDAS DE XESTIÓN CORRENTE	0,00 €	449,65 €	-449,65
A) TOTAL OPERAC. DE FUNCIONAMENTO	839.791,23 €	750.873,24 €	88.917,99 €

OPERACIÓNS DE FUNCIONAMENTO

1.- Gastos personais, por importe de 103.330,95 euros, que inclúe soldos e salarios, o gasto da seguridade social e outros gastos sociais. Consta das seguintes partidas:

- soldos e salarios do cadro de persoal, que está composto por un interventor e un encargado de mantemento: 55.843,09 euros.
O gasto correspondente ao cargo de xerente que figura no orzamento do exercicio 2019 non se recolle nesta partida porque non se convocou o concurso público da praza, e a xestión do Pazo a realiza a empresa Ancaria Gestión S.L.U polo que dito gasto figura no apartado Outros gastos.
- Persoal subvencionado pola Deputación Provincial de Lugo dentro do programa “Tecendo Emprego” no período do 26 de abril ao 31 de decembro neste exercicio. O gasto de dito persoal é o seguinte:
 - un auxiilar administrativo: 10.818,71 euros
 - un auxiliar de mantemento: 10.371,17 euros

-seguridade social: 25.877,98 euros.

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

2.- Outros gastos, por un importe realizado de 184.935,92 euros. Nesa partida recóllense os gastos correspondentes a prima de seguros, teléfono, electricidade, calefacción, auga, limpeza, conserxería, auditoría, mantemento de detección e extinción de incendios, desratización e desinsectación caldeira, ascensor, tanque propano e outros servizos.

3.- Gastos financeiros por un importe total de 479,47 euros e xerados pola contratación dunha póliza de crédito concertada coa entidade CAIXABANK.

4 -Gastos feirais. Realizouse un gasto de 217.839,02 euros que se desglosa da seguinte maneira:

EVENTOS 2019	GASTOS
XUVENLUGO, SALÓN DO OCIO INFANTIL E XUVENIL	45.282,54 €
EXPOSICIÓN CANINA	7.522,65 €
FESTIVAL A CANDELORIA	352,47 €
SALÓN AUTO NOVO E DE OCASIÓN	70.033,92 €
EXPOVERBENA	501,95 €
EQUIGAL	57.208,27 €
EXPOLUGO A RURAL	36.273,05 €
EXPOBEC, SALÓN NUPCIAL	499,17 €
CAR OUTLET	165,00 €
TOTAL	217.839,02 €

5.- Dotación á amortización de inmovilizado, por importe de 238.267,42 euros e que corresponde a depreciación experimentada polo inmovilizado material e inmaterial debido ao paso do tempo.

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

7.- Donativo e outras perdas de xestión corrente. Esta partida corresponde por unha banda a un donativo realizado á Caixabank pola Campaña Solidaria “Ningún neno sen bigote” e por outra, a de regularización de saldos de clientes.

OPERACIÓNS DE FONDOS

Partida Orzamentaria	I.Orzamentado	Importe Realizado	Desviación
OPERACIÓNS DE FONDOS			
1.-Devolución Préstamo	6.000,00	6.000,00	0,00
2.-Inmovilizado Material	387.200,00	374.605,46	12.594,54
B) TOTAL OPERACIÓNS DE FONDOS	393.200,00	380.605,46	12.594,54

TOTAL GASTOS (A+B)	1.232.991,23	1.131.478,70	101.512,53
---------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

1.- Devolución do préstamo coa empresa ECOGAL. Do préstamo concedido pola empresa que realizou a instalación de caldeiras de BIOMASA por importe de 30.000,00 euros amortizáronse 6.000,00 euros.

2.- Inmobilizado Material. Correspondente a instalación dun rocódromo no pavillón 1 no Pazo de Feiras e Congressos por importe total de 372.680,00 euros e a renovación da instalación do wifi do pavillón número un pola cantidade restante.

BALANCE DE SITUACIÓN ABREVIADO A 31 DE DECEMBRO DE 2019

ACTIVO	2019	2018	PATRIMONIO NETO E PASIVO	2019	2018
A) ACTIVO NON CORRENTE	7.119.627,65	7.047.969,61	A) PATRIMONIO NETO	7.107.167,52	7.315.139,34
I. Inmobiliado intanxible	443,55	443,55	A-1) Fondos Propios	1.575.403,08	1.571.616,51
1. Patentes, licenza, marcas e similares	443,58	443,58	I. Dotación Fundacional	2.546.574,67	2.546.574,67
5. Aplicacións informáticas	-0,03	-0,03	1. Dotacións Fundacionais	2.546.574,67	2.546.574,67
III. Inmobiliado material	7.115.284,10	7.043.626,06	III. Excedentes de exercicios anteriores	-974.958,16	-989.272,84
1. Terreos e construcións	6.745.814,93	6.975.103,76	1. Remanente	1.019.558,04	1.005.243,36
2. Instalacións técnicas e outro inmobiliado material	369.469,17	68.522,30	2. Resultados de exercicios anteriores	-1.994.516,20	1.994.516,20
VI. Inversións financeiras a longo prazo	3.900,00	3.900,00	IV. Excedente do exercicio	3.786,57	14.314,68
			A-3) Subvencións, donacións e legados recibidos	5.531.764,44	5.743.522,83
B) ACTIVO CORRENTE	582.415,22	450.088,85	B) PASIVO NON CORRENTE	9.900,00	15.900,00
III. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	416.708,40	295.388,31	II. Débedas a longo prazo	9.900,00	15.900,00
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	45.488,37	55.245,74	1. Débedas con entidades de crédito	6.000,00	12.000,00
6. Outros créditos coas Administracións públicas	371.220,03	240.142,57	3. Outras débedas a longo prazo	3.900,00	3.900,00
V. Fianzas constituídas a curto prazo	5.106,52	4.231,20	VII. Débeda con características especiais	0,00	0,00
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	160.600,30	150.469,34	C) PASIVO CORRENTE	584.975,35	167.019,12
1. Tesourería	160.600,30	150.469,34	II. Débedas a curto prazo	83.985,37	82.976,43
TOTAL ACTIVO	7.702.042,87	7.498.058,46	1. Débedas con entidades de crédito	72.820,35	72.326,73
			3. Outras débedas a curto prazo	11.165,02	10.649,70
			IV. Débedas con entidades do grupo	220.524,23	0,00
			V. Acredores comerciais e outras contas a pagar	280.465,75	84.042,69
			1. Proveedores a curto prazo		
			2. Outros acredores	280.465,75	84.042,69
			TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO	7.702.042,87	7.498.058,46

CONTAS DE PÉRDAS E GANANCIAS ABREVIADAS A 31 DE DECEMBRO DE 2019

	(DEBE) HABER)	(DEBE) HABER)
	2019	2018
A) Excedente do exercicio		
1. Ingresos de actividade propia	265.750,00	239.000,00
d) Subvención, doazóns e legados imputados ao excedente do exercicio	265.750,00	239.000,00
2. Ventas e outros ingresos da actividade mercantil	175.297,92	203.157,49
a) Ventas		
b) Prestacións de servizos	175.197,51	203.157,49
3. Gastos por axudas e outros	0,00	0,00
7. Outros ingresos de actividade	87.860,21	93.602,82
8. Gasto do persoal	-103.330,95	-70.328,22
a) Soldos, salarios e asimilados	-77.032,97	-53.043,09
b) Cargas sociais e outros gastos sociais	-26.297,98	-17.285,13
8. Outros gastos de actividade	-408.795,40	-439.174,93
a) Gastos de actividade de mantemento	-190.956,38	-202.228,62
b) Gastos de actividade de eventos feirais	-217.839,02	-236.946,31
10. Amortización de Inmobilizado	-238.267,42	-237.162,74
11. Imputación de subvencións de inmovilizado non financeiro e outras	223.728,39	225.286,39
13. Deterioro e Resultado por enaxenación de inmovilizado	0,00	0,00
15. Outros resultados	1.987,73	257,00
- Ingresos extraordinarios	1.987,73	257,00
- Gastos extraordinarios	0,00	0,00
A.1) EXCEDENTE DA ACTIVIDADE (1+5-6+7-8+9+11+12)	4.230,48	14.637,81
16. Ingresos financeiros	35,56	108,70
17. Gastos financeiros	-479,47	-431,83
A.2) EXCEDENTE DE OPERACIÓNS FINANCEIRAS (12+13)	-443,91	-323,13
A.3) EXCEDENTES ANTES DE IMPOSTOS	3.786,57	14.314,68
18. Impostos sobre beneficios	0,00	0,00
A.4) Variación do Patrimonio neto recoñecida no excedente do exercicio (A.3.+18)	3.786,57	14.314,68
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) RECLASIFICACIÓNS 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)	3.786,57	14.314,68