

MEMORIA ECONÓMICA 2020

Setem

SETEM Navarra-Nafarroa

c/Mercaderes 20 - Pamplona

31001 Navarra

G-31429046

CUENTAS SETEM NAFARROA 2020

BALANCE ANUAL 2020

ACTIVO	AÑO 2020	AÑO 2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	10.664,72	10.758,02
III. Inmovilizado material.	8.964,72	9.058,02
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.	1.700,00	1.700,00
B) ACTIVO CORRIENTE	348.082,06	299.115,43
I. Existencias.	17.269,38	19.964,22
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	56.832,22	29.199,54
V. Inversiones financieras a corto plazo.	217,50	51.000,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	273.762,96	198.951,67
TOTAL ACTIVO (A+B)	358.746,78	309.873,45
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	AÑO 2020	AÑO 2019
A) PATRIMONIO NETO	38.068,79	37.353,13
A-1) Fondos propios	38.068,79	37.353,13
I. Dotación fundacional	73.070,62	73.070,62
II. Reservas.	-893,83	-893,83
III. Excedentes de ejercicios anteriores	-34.823,66	-34.496,23
IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)	715,66	-327,43
A-2) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	320.677,99	272.520,32
II. Deudas a corto plazo.	0,00	-66,30
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	15.242,23	16.468,04
VI. Periodificaciones a corto plazo	305.435,76	256.118,58
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	358.746,78	309.873,45

CUENTA DE RESULTADOS 2020	AÑO 2020	AÑO 2019
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.	16.010,79	17.115,79
a) Cuotas de usuarios y afiliados	11.622,00	12.028,00
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	1.204,99	1.010,00
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio	3.183,80	4.077,79
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados.	0,00	0,00
2. Ayudas monetarias y otros	-221.947,14	0,00
a) Ayudas monetarias	-221.947,14	0,00
b) Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno.	0,00	0,00
c) Reintegro de ayudas y asignaciones	0,00	0,00
3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil.	34.082,17	46.116,72
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	0,00	6.107,79
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00	0,00
6. Aprovisionamientos	-27.888,70	-35.968,46
7. Otros ingresos de explotación	308.860,67	72.771,47
8. Gastos de personal	-51.801,12	-50.062,21
9. Otros gastos de explotación	-56.804,03	-57.182,92
10. Amortización del inmovilizado	-93,30	-93,30
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros afectos a la actividad mercantil traspasados a resultados del ejercicio.	0,00	0,00
12. Excesos de provisiones	0,00	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado.	0,00	0,00
14. Otros resultados	303,70	944,23
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	723,04	-250,89
15. Ingresos financieros	0,00	0,00
16. Gastos financieros.	-7,38	-76,54
17. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.	0,00	0,00
18. Diferencias de cambio	0,00	0,00
19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	0,00	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (15+16+17+18+19)	-7,38	-76,54
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	715,66	-327,43
20. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)	715,66	-327,43

A) ACTIVO NO CORRIENTE

III) INMOVILIZADO MATERIAL

CONCEPTO	SALDO 01-01-2020	ALTAS	BAJAS	AMORTIZACION ACUMULADA 31-12-20	SALDO 31-12-2020
MOBILIARIO (estufas y persianas)	2.332,49			1.060,23	1.272,26
Amortización					(93,30)
EQUIPOS INFORMÁTICOS	3.395,30			3.395,30	0,00
Amortización					
LOCAL (obras)	12.820.70			5.128.24	7.692,46
Amortización					
TOTAL					8.964,72€

Los equipos informáticos ya están amortizados (4 años útiles de vida).
SETEM Navarra no tiene inversiones inmobiliarias ni financieras.

V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO.

SETEM Navarra-Nafarroa cuenta con una fianza a largo plazo debida a la fianza del pago del alquiler del local actual de su sede.

B) ACTIVO CORRIENTE

I) EXISTENCIAS.

SETEM Navarra a fecha 31/12/2020 cuenta con unas existencias por valor de 17.269,38 € derivadas de la tienda de Comercio Justo.

III) DEUDORES

A finales del ejercicio tenemos pendiente de cobro 56.832,22 € que provienen de de clientes por ventas y prestaciones de servicios, H.P. deudor por IVA (devolución del IVA: F69), subvenciones pendientes de ingreso (CES).

V) INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

A finales del ejercicio se tiene una cuantía pendiente de ingreso del banco, del movimiento de dinero en efectivo de caja de 217,50 €

VII) EFECTIVO Y OTROS LIQUIDOS EQUIVALENTES

A fecha 31 de diciembre de 2020, SETEM NAVARRA cuenta con un **activo líquido** de 273.762,96 €. Este activo se desglosa en:

DINERO LÍQUIDO		
CUENTA	CLIENTES	SALDO
572	Bancos CAJA LABORAL y TRIODOS	273.209,75€

DINERO LÍQUIDO		
CUENTA	CLIENTES	SALDO
5700000	Caja CJ	553,21 €

A) PATRIMONIO NETO

A-1) FONDOS PROPIOS

Cuadro con movimientos del fondo social, reservas y excedente del ejercicio. Saldo inicial, aumentos, disminuciones y saldo final.

Cabe resaltar que este año 2020 se ha acabado con un resultado positivo de 715,66 €.

B) PASIVO NO CORRIENTE

Setem Navarra no cuenta con un Pasivo no Corriente.

C) PASIVO CORRIENTE

II DEUDAS A CORTO PLAZO

No tenemos ninguna deuda a corto plazo en el año 2020

V ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR

A fecha 31 de diciembre tenemos las siguientes deudas pendientes de pago en cuanto a **proveedores** y a **acreedores por prestación de servicios que suman 15.242,23€**:

- 10.272,16 € de Proveedores
- De otros acreedores:
 - 1.337,35€€ de acreedores por prestaciones de servicios
 - -209,14 € de remuneraciones pendientes de pago
 - 1.704,83 € de Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales (pago pendiente de las retenciones de IRPF del último trimestre de 2020)
 - 2.234,68 € Organismos de la Seguridad Social, acreedores (pago pendiente a la Seguridad Social del mes de diciembre)

VI. Periodificaciones a corto plazo

Subvenciones concedidas y periodificadas correspondientes de aplicación al año 2021 de los proyectos de cooperación, sensibilización y CES: 305.435,76€.

SITUACIÓN FISCAL

Como Asociación ONGD estamos obligados a presentar el Impuesto de Actividades, el ejercicio del año 2020 salió a devolver.

CUENTA DE RESULTADOS: INGRESOS Y GASTOS

A continuación se esclarecen algunos de los contenidos de las cuentas y detalles concretos de este año 2020:

1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:

- 720. *Cuotas de usuarios:* cuotas del curso de formación del año 2020 (560,00€). Han disminuido respecto a otros años.
- 721. Cuota afiliados (socios/as): se ha aumentado ligeramente el nº de socios/as. (11.062,00€).
- 722. *Promociones por captación de recursos:* ingresos de la lotería por la venta de boletos (1.204,99€)
- 726. *Donaciones afectas a actividad propia imputadas al ejercicio de entidades:*
 - convenio con Itaka Escolapios. (2.000,00€)
 - donaciones de personas particulares y aportación extra personas asociadas (1.183,80€)

2. Ayudas monetarias y otros:

- 651. *Resultados de operaciones en común:* fondos de la partida enviada del Proyecto de Cooperación de Mujeres Transformando en el Salvador y del Mocase en Argentina (221.947,14€)

3. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil:

Ingresos derivados de la actividad comercial de la tienda de Comercio Justo y del servicio de Catering, también de los talleres y charlas realizados con un total de 34.082,17€

- 700 y 701: *Ventas de Comercio Justo: realizadas en la tienda y en Ferias.*
 - 13.370,62 € ventas de artesanía
 - 16.872,52€ ventas de alimentación
- 705. Prestación de servicios de catering, charlas y talleres: 3.839,03€

6. Aprovisionamientos

Durante el ejercicio del 2020 hemos realizado unas compras de productos de Comercio Justo y de materiales para el Catering por valor de 25.193,86€

La variación de existencias en el periodo del 01/01/2020 al 31/12/2020 ha sido de un valor de 2.694,84€ a menos. Se ha cerrado el año con unas existencias de 17.269,38€.

7. Otros ingresos de explotación:

Los ingresos provenientes de las subvenciones recibidas ascienden a una cantidad de 308.860,67€.

8. Gastos de personal:

En cuanto a los gastos la partida de personal, tienen un coste de 51.801,12 €. De los cuales 41.079,67son de salarios y 10.721,45€ de Seguridad Social.

Actualmente hay contratados en la sede 4 personas.

Durante el año 2020, debido a la situación de la pandemia se realizó un ERTE en la plantilla en los meses de mediados de marzo a mediados de mayo.

9. Otros gastos de explotación:

A detallar los más destacables:

- 621. *Arrendamientos y cánones:* alquiler de la oficina. (9.064,86€).
- 623. *Servicios profesionales independientes:* 5.878,37€ donde se incluye la asesoría laboral, servicio de prevención y gastos de servicios derivados de autónomos de los proyectos.
- 625. *Primas de seguros:* seguro de responsabilidad civil, seguro de accidentes de los voluntarios y seguro del local . (726,53€).
- 627. *Publicidad y edición de materiales:* 8.645,11€
- 629. *Otros servicios:* 25.832,82 € donde están incluidos los viajes, desplazamientos, cuotas entidades y la manutención del proyectos CES.

INGRESOS DE SUBVENCIONES

Se detalla las subvenciones de proyectos correspondientes al año 2020:

PROYECTOS SUBVENCIONADOS APLICADOS AL 2016		
CUENTA	PROYECTOS	IMPORTE
7400000	INGRESOS SUBV. PUBLICAS COOPERACION	
	Mujeres Transformando (El Salvador)-Gobierno Navarra 2019	81.000,00
	Mocase (Argentina) -Gobierno Navarra 2019	78.510,00
	Mocase (Argentina) -Ayunt Pamplona 2019	30.967,14
	Norandino (Perú)- Gobierno Navarra 2020	31.500,00
7400001	INGRESOS SUBV. PUBLICAS SENSIBILIZACION	
	Colabora y Aprende del Sur Ayunta. Pamp. 2020	3.382,36
	Colabora y Aprende del Sur Ayunta. Pamp. 2021	435,10
	CRL-Gobierno Navarra 2019	14.441,03
	Consumo Responsable y Comercio Justo-Gobierno Navarra 2019	4.652,06
	CRL-Parlamento Navarra 2019	948,75
	Escuelas Solidarias-Gobierno Navarra 2020	10.641,00
	CRL-Gobierno Navarra 2020	4.541,42
	Consumo Responsable y Comercio Justo-Gobierno Navarra 2020	5.299,50
	CRL-Parlamento Navarra 2020	
7400002	INGRESOS SUBV. PUBLICAS GASTOS ADMINST.	
	Mujeres Transformando (El Salvador)-Gobierno Navarra 2019	7.500,00
	Mocase (Argentina) -Gobierno Navarra 2019	7.250,00
	Mocase (Argentina) -Ayunt Pamplona 2019	2.330,86
	Mujeres Transformando (El Salvador)-Gobierno Navarra 2020	2.500,00
	Mocase (Argentina) -Gobierno Navarra 2020	2.249,85
	Norandino (Perú)-Gobierno Navarra 2020	750,00
740000	INGRESOS OTRAS SUBVENCIONES	
	CES (Cuerpo Europeo de la Solidaridad)	19.037,56
	TOTAL CUENTA DE INGRESOS PROYECTOS SUBVENCIONADOS 2016	308.860,67

SETEM NAVARRA-NAFARROA 2020



(Cuentas provisionales, pendientes de aprobación por los órganos correspondientes de SETEM Navarra-Nafarroa)