

MEMORIA ECONÓMICA 2021

Setem

SETEM Navarra-Nafarroa

c/Mercaderes 20 - Pamplona

31001 Navarra

G-31429046

CUENTAS SETEM NAFARROA 2021

BALANCE ANUAL 2021

ACTIVO	AÑO 2021	AÑO 2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	10.571,42	10.664,72
III. Inmovilizado material.	8.871,42	8.964,72
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.	1.700,00	1.700,00
B) ACTIVO CORRIENTE	199.931,99	347.623,34
I. Existencias.	21.671,04	17.269,38
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	41.100,51	56.480,72
V. Inversiones financieras a corto plazo.	2.147,00	217,50
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	135.013,44	273.655,74
TOTAL ACTIVO (A+B)	210.503,41	358.288,06
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	AÑO 2021	AÑO 2020
A) PATRIMONIO NETO	47.736,75	38.068,79
A-1) Fondos propios	47.736,75	38.068,79
I. Dotación fundacional	73.070,62	73.070,62
II. Reservas.	261,71	-893,83
III. Excedentes de ejercicios anteriores	-34.108,00	-34.823,66
IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)	8.512,42	715,66
A-2) Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros.	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	162.767,16	320.219,27
II. Deudas a corto plazo.	0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	22.266,20	15.736,63
VI. Periodificaciones a corto plazo	140.500,96	304.482,64
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	210.503,91	358.288,06

CUENTA DE RESULTADOS 2021

	AÑO 2021	AÑO 2020
1. Ingresos de la entidad por la actividad propia.	13.889,95	16.010,79
a) Cuotas de usuarios y afiliados	10.063,00	11.622,00
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	1.060,00	1.204,99
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio	2.766,95	3.183,80
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados.	0,00	0,00
2. Ayudas monetarias y otros	-268.249,62	-221.947,14
a) Ayudas monetarias	-268.249,62	-221.947,14
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.	41.990,51	34.082,17
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	4.401,66	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo	0,00	0,00
6. Aprovisionamientos	-30.163,60	-27.888,70
7. Otros ingresos de explotación	419.895,19	308.860,67
8. Gastos de personal	-98.537,97	-51.801,12
9. Otros gastos de explotación	-76.784,10	-56.804,03
10. Amortización del inmovilizado	-93,30	-93,30
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros afectos a la actividad mercantil tras pasados 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	2.285,71	303,70
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)	8.634,43	723,04
15. Ingresos financieros	0,00	0,00
16. Gastos financieros.	-122,01	-7,38
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)	-122,01	-7,38
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	8.512,42	715,66
20. Impuestos sobre beneficios	0,00	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+20)	8.512,42	715,66

A) ACTIVO NO CORRIENTE

III) INMOVILIZADO MATERIAL

CONCEPTO	SALDO 01-01-2021	ALTAS	BAJAS	AMORTIZACION ACUMULADA 31-12-21	SALDO 31-12-2021
MOBILIARIO (estufas y persianas)	2.332,49			1.153,53	1.178,96
<i>Amortización</i>					(93,30)
EQUIPOS INFORMÁTICOS	3.395,30			3.395,30	0,00
<i>Amortización</i>					
LOCAL (obras)	12.820.70			5.128.24	7.692,46
<i>Amortización</i>					
TOTAL					8.871,42€

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 plago del alquiler del local actual de su sede (1.700€)

B) ACTIVO CORRIENTE

I) EXISTENCIAS.

SETEM Navarra a fecha 31/12/2021 cuenta con unas existencias por valor de **21.671,04€** derivadas de la tienda de Comercio Justo.

III) DEUDORES

A finales del ejercicio tenemos pendiente de cobro **41.100,51€** que provienen de de clientes por ventas y prestaciones de servicios, H.P. deudor por IVA y 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 **2.147,00€**

VII) EFECTIVO Y OTROS LIQUIDOS EQUIVALENTES

A fecha 31 de diciembre de 2021, SETEM NAVARRA cuenta con un **activo líquido** de **135.013,44€**. Este activo se desglosa en:

DINERO LÍQUIDO		
CUENTA	CLIENTES	SALDO
572	Bancos CAJA LABORAL y TRIODOS	134.771,30€

DINERO LÍQUIDO		
CUENTA	CLIENTES	SALDO
5700000	Caja CJ	242,14 €

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.

A final de este año aumentamos las reservas de la entidad pasando a estar en 261,71€.

Cabe resaltar que este año 2021 se ha acabado con un resultado positivo de 8.512,42€.

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 2021

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 22.266,20 €**:

- 11.944,83 € de Proveedores
- De otros acreedores:
 - 5.549,96€ de acreedores por prestaciones de servicios
 - 394,46 € de remuneraciones pendientes de pago
 - 2.459,30 € de Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales (pago pendiente de las retenciones de IRPF del último trimestre de 2021)
 - 2.706,57 € 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, EpD y CES: 140.500,96€.

SITUACIÓN FISCAL

Como Asociación ONGD estamos obligados a presentar el Impuesto de Actividades, el ejercicio del año 2021 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 2021:

1. Ingresos de la entidad por la actividad propia:

- *720. Cuotas de usuarios:* cuotas del curso de formación del año 2021 (90€) Han disminuido respecto a otros años al no haber curso.
- *721. Cuota afiliados (socios/as):* se ha aumentado ligeramente el nº de socios/as. (9.973 €).
- *722. Promociones por captación de recursos:* ingresos de la lotería por la venta de boletos (1.060,00€)
- *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 (766,95€)

2. Ayudas monetarias y otros:

- *651. Resultados de operaciones en común:* fondos de la partida enviada de los proyectos de cooperación. (268.249,62€)

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 41.990,51€

- *700 y 701: Ventas de Comercio Justo: realizadas en la tienda y en Ferias.*
 - 15.501,69 € ventas de artesanía
 - 23.484,36 € ventas de alimentación
- *705. Prestación de servicios de catering, charlas y talleres:* 3.004,46€

6. Aprovisionamientos

Durante el ejercicio del 2021 hemos realizado unas compras de productos de Comercio Justo y de materiales para el Catering por valor de 30.171,20€

La variación de existencias en el periodo del 01/01/2021 al 31/12/2021 ha sido de un valor de 4.401,66€ a más. Se ha cerrado el año con unas existencias de 21.671,04 €.

7. Otros ingresos de explotación:

Los ingresos provenientes de las subvenciones recibidas ascienden a una cantidad de 419.895,19€.

8. Gastos de personal:

En cuanto a los gastos la partida de personal, tienen un coste de 98.537,97 €. De los cuales 74.632,00€ son de salarios y 23.485,97€ de Seguridad Social. Actualmente hay contratadas en la sede 4 personas. Hay un gasto de formación de empleados de 420€.

9. Otros gastos de explotación:

A detallar los más destacables:

- 621. *Arrendamientos y cánones:* alquiler de la oficina. (9.181,86€).
- 623. *Servicios profesionales independientes:* 14.229,02€ 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 . (743,38€).
- 627. *Publicidad y edición de materiales:* 23.483,21€
- 629. *Otros servicios:* 23.257,16 € 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 2021:

PROYECTOS SUBVENCIONADOS APLICADOS AL 2021		
CUENTA	PROYECTOS	IMPORTE
7400000	INGRESOS SUBV. PUBLICAS COOPERACION	
	Mujeres Transformando (El Salvador)-Gobierno Navarra 2020	108.000,00
	Mocase (Argentina) -Gobierno Navarra 2020	80.436,61
	Mocase (Argentina) -Gobierno Navarra 2021	30.213,00
	Norandino (Perú)- Gobierno Navarra 2021	49.500,00
7400001	INGRESOS SUBV. PUBLICAS SENSIBILIZACION	
	Colabora y Aprende del Sur Ayunta. Pamp. 2020	4.176,90
	Colabora y Aprende del Sur Ayunta. Pamp. 2021	1.014,59
	CRL-Gobierno Navarra 2020	20.458,58
	Consumo Responsable y Comercio Justo-Gobierno Navarra 2020	12.387,78
	CRL-Parlamento Navarra 2020	11.000,00
	Escuelas Solidarias-Gobierno Navarra 2020	23.405,88
	Escuelas Solidarias-Gobierno Navarra 2021	8.135,93
	CRL-Gobierno Navarra 2021	8.925,00
	Fair Trade UPNA 2021	3.109,68
	Consumo Responsable y Comercio Justo-Gobierno Navarra 2021	9.338,07
	CRL-Parlamento Navarra 2021	3.519,01

SETEM NAVARRA-NAFARROA 2021



7400002	INGRESOS SUBV. PUBLICAS GASTOS ADMINST.	
	Mujeres Transformando (El Salvador)-Gobierno Navarra 2020	9.500,00
	Mocase (Argentina) -Gobierno Navarra 2020	7.134,33
	Mocase (Argentina) -Gobierno Navarra 2021	825,00
	Norandino (Perú)- Gobierno Navarra 2020	2.750,00
	Norandino (Perú)- Gobierno Navarra 2021	2.235,00
740000	INGRESOS OTRAS SUBVENCIONES	
	CES (Cuerpo Europeo de la Solidaridad)	15.356,56
	TOTAL CUENTA DE INGRESOS PROYECTOS SUBVENCIONADOS 2016	308.860,67

Cuentas aprobadas en Asamblea General de SETEM Navarra-Nafarroa realizada el 20 de mayo de 2021 en Pamplona-Navarra.