

INDICE

- 1.- DATOS GENERALES
- 2.- PERSONA DE CONTACTO
- 3.- PLAN DE ACTUACIÓN 2020: PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
- 4.- PLAN DE ACTUACIÓN 2020: MEMORIA EXPLICATIVA
 - 4.1.- PRESUPUESTO DE GASTOS
 - 4.2.- PRESUPUESTO DE INGRESOS
 - 4.3.- INFORME EXPLICATIVO

1.- DATOS GENERALES.-

| | |
|----------------------|--|
| Número de Registro | F-254 |
| Denominación | FUNDACION SUESKOLA GIPUZKOA FUNDAZIOA |
| Calle | UPABI ALDEA, 2 |
| Código Postal | 20240 |
| Municipio | ORDIZIA |
| Territorio Histórico | GIPUZKOA |
| CIF | G-75005306 |
| Teléfono | 943088050 |
| Correo electrónico | sueskola@sueskola.eus |
| Delegaciones o Sedes | DOMICILIO SOCIAL |

2.- PERSONA DE CONTACTO.-

Don Iñigo Aldasoro Múgica

3.- PLAN DE ACTUACIÓN 2020: PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

| PARTIDAS | PRESUPUESTO OBLIGACIONES |
|--|--------------------------|
| OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | PPTO. 2020 |
| 1. Gastos de la entidad por la actividad propia | |
| a) Ayudas económicas | |
| b) Gastos por colaboraciones y del patronato | |
| 2. Consumos de explotación | |
| 3. Gastos de personal | 744.266,99 |
| 4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 104.807,09 |
| 5. Otros gastos | 520.445,16 |
| 6. Variación de las provisiones de la actividad y pérdidas de créditos incobrables | |
| 7. Gastos financieros y gastos asimilables | 1.500,00 |
| 8. Gastos extraordinarios | |
| 9. Impuesto sobre Sociedades | |
| TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | 1.371.019,24 |
| OPERACIONES DE FONDOS | PPTO. 2020 |
| 1. Reducciones de subvenciones de capital | 73.912,73 |
| 2. Aumento del inmovilizado | 1.306,31 |
| a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas | |
| b) Bienes del Patrimonio Histórico | |
| c) Inmovilizaciones materiales | 1.306,31 |
| d) Inmovilizaciones inmateriales | |
| 3. Aumento de existencias | |
| 4. Aumento de inversiones financieras | |
| 5. Aumento de tesorería | |
| 6. Aumento de capital de funcionamiento | 20.319,94 |
| 7. Aumento de provisiones para riesgos y gastos | |
| 8. Reducciones de deudas | 3.766,35 |
| TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS | 99.305,33 |
| TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS | 1.470.324,57 |

| PARTIDAS | PRESUPUESTO DERECHOS |
|---|----------------------|
| OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | PPTO. 2020 |
| 1. Ingresos de la entidad por la actividad propia | 1.371.019,24 |
| a) Cuotas de cursos | 988.020,59 |
| b) Ingresos de promociones, patrocinios y colaboraciones | 117.404,01 |
| c) Subvenciones, donaciones y legados | 265.594,64 |
| 2. Ventas y otros ingresos ordinarios | |
| 3. Otros ingresos | |
| 4. Ingresos financieros | 0,00 |
| 5. Ingresos extraordinarios | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO | 1.371.019,24 |
| OPERACIONES DE FONDOS | PPTO. 2020 |
| 1. Aportaciones fundacionales | |
| 2. Aumento de subvenciones de capital | |
| 3. Reducciones de inmovilizado | 66.113,40 |
| a) Gastos de establecimiento y de formalización de deudas | |
| b) Bienes del Patrimonio Histórico | |
| c) Inmovilizaciones materiales | |
| d) Inmovilizaciones inmateriales | 66.113,40 |
| 4. Disminuciones de existencias | |
| 5. Reducción de inversiones financieras | |
| 6. Disminuciones de tesorería | 33.191,93 |
| 7. Disminuciones de capital de funcionamiento | |
| 8. Aumento de provisiones para riesgos y gastos | |
| 9. Aumento de deudas | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS | 99.305,33 |
| TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS | 1.470.324,57 |

4.- PLAN DE ACTUACIÓN 2020: MEMORIA EXPLICATIVA

4.1.- PRESUPUESTO DE GASTOS.-

4.1.1.- OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO

3. GASTOS DE PERSONAL

Comprende los sueldos y salarios, la seguridad social a cargo de la empresa y otros gastos sociales. Hoy día, los trabajadores de estructura de la Fundación son 11: un director, un responsable de mantenimiento, un técnico de mantenimiento, un auxiliar, una jefa de estudios y seis formadores/as.

En este apartado, comparativamente con el presupuesto del año anterior, se prevé un incremento aproximado del 13%. Este aumento se debe al aumento previsto del 2,4% de los sueldos, las antigüedades que se pagarán en 2020, y a los sueldos del/a nuevo/a administrativo/a y el/la técnico/a de PRL y calidad.

| | |
|--------------------------------|------------|
| Sueldos y Salarios | 575.880,64 |
| Seguridad Social cargo empresa | 164.983,00 |
| Otros Gastos Sociales | 1.105,64 |
| Formación Trabajadores | 2.297,71 |

TOTAL GASTOS DE PERSONAL: 744.266,99 €

4. DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES DE INMOVILIZADO

Refleja la depreciación efectiva de los elementos de inmovilizado material e inmaterial.

TOTAL DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES DE INMOVILIZADO: 104.807,09 €

5. OTROS GASTOS

a) Arrendamientos y Cánones

Son gastos de arrendamiento de los bienes afectos a la actividad, tales como impresoras, vehículos...

Total arrendamientos y cánones: **23.867,01** €

b) Reparaciones y Conservación

Son gastos de mantenimiento de los bienes afectos a la actividad.

Total reparación y conservación: **34.400,00 €**

c) Servicios de profesionales independientes

Importe que se satisface por profesionales por los servicios prestados a la entidad, como son los servicios de asesoría, consultoría, auditoría, formación colaboración, etc.

Total Servicios de Profesionales Independientes: **30.000,00 €**

d) Transportes

Son gastos correspondientes a los importes satisfechos a las empresas de transporte y mensajería.

Total transportes: **600,00 €**

e) Primas de seguros

Cantidades satisfechas en concepto de primas de seguro de actividad, de vida y accidentes, y responsabilidad civil.

Total Primas de Seguros: **7.785,36 €**

f) Publicidad, Propaganda y Relaciones Públicas

Importe gastos por conceptos que indica denominación de esta cuenta.

Total Publicidad, Propaganda y Relaciones Públicas: **3.300,00 €**

g) Suministros

Cualquier abastecimiento que no tenga cualidad de almacenable. En esta cuenta se incluyen como gastos más destacables los suministros de gas, electricidad y agua.

Total Suministros: **57.000,00 €**

h) Otros Servicios

Los no comprendidos en las cuentas anteriores.

Total Otros Servicios: **312.588,08 €**

i) Ajustes negativos en la imposición indirecta

Importe correspondiente a impuestos no deducibles (prorrata IVA)

Total Ajustes Negativos Imp. Indirecta: **50.758,46 €**

j) Otros impuestos

Importe correspondiente al Imp. Circulación: **146,25 €**

TOTAL OTROS GASTOS: 520.444,16 €

7. GASTOS FINANCIEROS Y ASIMILABLES

Gastos generados por las cuentas corrientes y cuentas de crédito de la Fundación en el ejercicio 2020.

TOTAL GASTOS FINANCIEROS: 1.500,00 €

**TOTAL GASTOS POR OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO:
1.371.019,24 €**

4.1.2.- OPERACIONES DE FONDOS

1. REDUCCIONES DE SUBVENCIONES DE CAPITAL

Variación de saldos existentes a 31 de diciembre de los ejercicios 2019 y 2020, respecto de las subvenciones de capital.

TOTAL REDUCCION SUBVENCIONES DE CAPITAL: 73.912,73 €

2. AUMENTO DE INMOVILIZADO

Comprende los elementos del patrimonio destinados a servir de forma duradera en la actividad de la entidad.

a) Inmovilizaciones materiales

Comprende la variación del valor neto de las inversiones en bienes materiales.

Total Inmovilizaciones materiales: **1.306,31 €**

6. AUMENTO DE CAPITAL EN FUNCIONAMIENTO

Variación de saldos existentes a 31 de diciembre de los ejercicios 2019 y 2020, respecto de a los diferentes derechos y obligaciones integrantes del grupo 4 del balance.

TOTAL AUMENTO CAPITAL EN FUNCIONAMIENTO: 20.319,94 €

8. REDUCCIONES DE DEUDAS

Variación de saldos existentes a 31 de diciembre de los ejercicios 2019 y 2020, respecto de las deudas a pagar.

TOTAL REDUCCION DE DEUDAS: 3.766,35 €

TOTAL GASTOS POR OPERACIONES DE FONDOS: 99.305,33 €

TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS: 1.470.324,57 €

4.2.- PRESUPUESTO DE INGRESOS.-

4.2.1. OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO

2. INGRESOS DE LA ENTIDAD POR LA ACTIVIDAD PROPIA

a) Cuotas por cursos

Comprende el importe facturado por la Fundación a sus clientes.

En base a lo recogido en los estatutos (artículo 3), el objeto principal de la Fundación es dotar de medios permanentes para la formación y entrenamiento en materia de prevención y extinción de incendios y otras materias relacionadas con las emergencias al Territorio Histórico de Gipuzkoa y otros territorios de la CAV; y con objeto de cumplir este objetivo la actividad principal de la Fundación es dar formación en estas materias.

En este contexto, en 2020 se prevé que SUESKOLA imparta formación a aproximadamente 4.000 personas. Esta cifra total de 4.000 personas contempla tanto a miembros de empresas como a profesionales de los Servicios de Prevención y Extinción de Incendios.

Respecto a los ingresos que puede tener la Fundación por impartir cursos, en comparación con los datos recogidos en el presupuesto de 2019, se ha previsto un aumento del 12% (106.000 euros más de facturación bruta). Por un lado, por el aumento de las tarifas de precios; y por otro lado, teniendo en cuenta el nivel de actividad real de 2018 y 2019, el mayor nivel de actividad que se espera. Casi tres cuartas partes de los ingresos de las operaciones de funcionamiento de la fundación se consiguen por la facturación de cursos. Ese es su principal fuente de ingresos.

Total Ingresos por cursos: **988.020,59 €**

b) Ingresos de promociones, patrocinios y colaboraciones

Comprende los importes ingresados por la Fundación de manos de sus patrocinios, Colaboraciones y Patrocinios Publicitarios.

En este apartado se incluyen las aportaciones que se prevén recibir de las empresas, entidades e instituciones con las que se ha llegado a acuerdos de colaboración. Incluye tanto colaboraciones dinerarias como en especie realizadas por: Colaboradores (BIDELAN SA, CAF SA y ORKLI SCoop) y/o Patrocinios Publicitarios (Lavandería LIZARRA SL, BABESA SUZAI SA, Transportes VICUÑA SA y Productos MESA SA).

En esta cuenta se han previsto casi 11.000 euros más que el año pasado (11% más). Este aumento se prevé en el apartado de patrocinadores: previendo que el aumento de actividad requerirá de mayor número de extintores que provee Babesa Suzai SA. En el apartado de colaboradores se ha mantenido la misma cifra del presupuesto del año pasado. Por otro lado, también en lo que se refiere al apartado de colaboradores, se mantiene el objetivo del año: objetivo de conseguir colaboradores por valor de 15.000 euros.

Total Ingresos promociones, patrocinios y colaboraciones: **117.404,01 €**

c) Subvenciones, donaciones y legados

Comprende la ayuda económica otorgada a la Fundación por la Diputación Foral de Gipuzkoa y las Subvenciones de HOBETUZ y FUNDAE, así como las subvenciones de capital transferidas al ejercicio.

Respecto a la aportación para financiar la actividad ordinaria a realizar por el socio fundador Diputación Foral de Gipuzkoa, se ha recogido un importe de 160.000 euros, igual que en 2019. Se ha de tener en

cuenta que la Diputación Foral realizar además una aportación de 25.000 euros para financiar inversiones, partida que va directamente al balance. En la partida de Hobetuz sólo se ha tenido en cuenta la ayuda para la formación interna. Finalmente, de Fundae se esperan recibir 2.297,71 euros con el mismo objeto anterior.

Total Ingresos de Subvenciones, donaciones y legados: **265.594,64 €**

TOTAL INGRESOS ENTIDAD ACTIVIDAD PROPIA: 1.371.019,24 €

4. INGRESOS FINANCIEROS

Intereses de las cuentas que mantiene la Fundación en entidades financieras.

TOTAL INGRESOS FINANCIEROS: 0,00 €

TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO: 1.371.019,24 €

4.2.2. OPERACIONES DE FONDOS

3. REDUCCIONES DE INMOVILIZADO

Comprende los elementos del patrimonio destinados a servir de forma duradera en la actividad de la entidad.

b) Inmovilizaciones inmateriales

Comprende el valor de las inversiones en derechos sobre bienes inmateriales.

Total Inmovilizaciones inmateriales: **66.113,40 €**

TOTAL REDUCCIONES DE INMOVILIZADO: 66.113,40 €

6. DISMINUCIÓN DE TESORERIA

En esta partida se hace constar la variación de saldos existentes a 31 de diciembre de los ejercicios 2019 y 2020.

TOTAL DISMINUCIÓN DE TESORERIA: 33.191,93 €

TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES DE FONDOS: 99.305,33 €

TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS: 1.470.324,57 €

4.3.- INFORME EXPLICATIVO

La mayor variación entre el presupuesto de 2019 y 2020 se prevé en el apartado de facturación (en base a la actividad real llevada adelante en 2018 y 2019).

En el apartado de gastos, la variación más importante se da en los gastos de personal: el mayor nivel de actividad generará un mayor gasto de personal.

En el apartado de ingresos, la subida de número de cursos y su mayor precio hace que la facturación suba.