

**CERTIFICADO DE LA ASAMBLEA GENERAL DE LA COOPERATIVA DE TRABAJO  
ASOCIADO DE ENSEÑANZA LA PLANA Coop.Val.**

D. Miguel Pablo Alberich Pérez, mayor de edad y con D.N.I. nº 18997404 W, en calidad de secretario del Consejo Rector de la entidad COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO DE ENSEÑANZA LA PLANA COOP. VAL., con domicilio social en Cuadra La Torta nº 4, de Castellón de La Plana, cuyo número de Registro es el C-127 y C.I.F. nº F 12020269

**CERTIFICO:**

1º Que en fecha 21 de febrero de 2024 y en el domicilio social de la Cooperativa, se reunió la Asamblea General con carácter ordinario.

2º Que en el acta de dicha Asamblea General Ordinaria figura el nombre de los asistentes, quienes al finalizar la reunión aprobaron el acta, la cual fue firmada por el Presidente y el Secretario.

3º Que fueron adoptados los siguientes acuerdos por mayoría:

( a ) Aprobar las cuentas anuales el ejercicio 2022/2023 cerrado el 31 de agosto de 2023, aplicando el resultado en los siguientes términos:

Base de reparto:

Excedente negativo de la actividad cooperativa: - 25.277,44 €

Asignaciones:

Dotación a Reservas Voluntarias: - 25.277,44 €

( b ) Aprobar el Informe de Gestión 2022/2023

## IGUALMENTE CERTIFICO:

1º Que en las cuentas anuales y el informe de gestión aprobados se acompañan en hojas anexas a esta certificación numeradas del la pagina 1 a la 61 y alcanzando el activo y pasivo en balance la cifra de 698.337,45 €

2º Que la cooperativa aplica el Plan General de Contabilidad PYMES, por lo que presenta las cuentas anuales en formato PYMES, conforme a lo dispuesto en el RD 1515/2007 de 16 noviembre, no estando obligada a someterlas a verificación de auditor, de acuerdo a la legislación vigente.

3º Que las cuentas anuales y el informe de gestión fueron formuladas el día 30 de noviembre de 2023 habiendo sido firmadas por todos los miembros del Consejo Rector cuyos cargos estaban vigentes en dicha fecha.

Y para que así conste a los efectos pertinentes expido la presente certificación con el Visto Bueno del presidente en Castellón a 29 de abril de 2024.

D. Miguel Pablo Alberich Perez  
SECRETARIO

Vº Bº Jose Enrique Mut Adell  
PRESIDENTE

**Criterios** Límites : desde el código <000000000> hasta el <999999999> .  
al mes de Apertura.  
todos los centros de coste.

**001 - COOP. DE ENSEÑAYAMENT LA PLANA - 2022**

31 de agosto de 2023

**Balance de comprobación de sumas y saldos**

13,26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100000002	CARMEN SANZ SANCHO	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000004	MARIA TERESA CAPELLA CAMPOS	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000005	LUIS GONZALEZ PALACIOS	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000007	PILAR PEÑA HERNANDEZ	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000008	JOSE ANTONIO NIETO SANCHEZ	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000009	CLARA MONFERRER GUIJA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000010	MARIA NAVARRO ABELLA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000011	VERONICA BOIX CANO	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000012	ALEJANDRA VIDAL FOLCH	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000014	YOLANDA ESCUDERO PEREZ	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000016	GEMA COLMENERO CONSUEGRA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000017	IRENE PITARCH ANDRES	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000018	LAURA PERSIVA DOMENECH	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000019	INMA LLORCA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000020	RUTH OLUCHA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000021	RAFA MARTIN	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000025	GEMA CABANES	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000026	ELENA GARCIA ROCA	0,18			0,18		0,18
100000027	ENRIQUE MUT ADELL	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000029	GONZALEZ PARRA MARIA LIDON	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000030	BORILLO COLOMER ANA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000031	MARSAN LOBATO MONICA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000032	GONZALEZ PARRA MARIA ISABEL	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000033	VENDRELL CATALA ELISA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000034	BAUMANN LEGUJINA MERCEDES	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000035	BLAY GOMEZ TAMARA	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000036	ORIOL FERRANDO PEREZ	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000037	CARMEN RANDEZ MARTINEZ	15.128,99			15.128,99		15.128,99
100000038	PITARCH ALBESA NURIA	15.128,99			15.128,99		15.128,99

GESTWIN

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:26 00

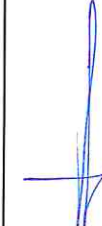

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100000039	VIEJO MARTI CARLOS		15.128,99		15.128,99		15.128,99
100000040	MIGUEL ALBERICH PEREZ		15.128,99		15.128,99		15.128,99
100000041	BEAS PEREZ TUDELA LAURA		15.128,99		15.128,99		15.128,99
113000000	RESERVAS VOLUNTARIAS		51.327,96		51.327,96		51.327,96
113000001	RESERVA OBLIGATORIA LEY 11/85		26.273,36		26.273,36		26.273,36
113000002	R.FORMACION Y PROM. COOPERATIV		1.337,92		1.337,92		1.337,92
129000000	PERDIDAS Y GANANCIAS	10.163,13		10.163,13		10.163,13	
130000002	SUBV CONST ESCUELA INFANTIL		7.963,67		7.963,67		7.963,67
170000006	PTMO HIPOTECARIO RURAL		58.485,35		58.485,35		58.485,35
170000009	PRESTAMOS CAJAMAR 7627		23.162,27		23.162,27		23.162,27
210000000	TERRENOS Y BIENES NATURALES	12.020,24		12.020,24		12.020,24	
211000001	COLEGIO E.G.B	569.855,06		569.855,06		569.855,06	
211000002	AULAS PREEESCOLAR	14.248,00		14.248,00		14.248,00	
211000003	ESCUELA INFANTIL	497.736,83		497.736,83		497.736,83	
211000005	VALLADO COLEGIO	9.922,88		9.922,88		9.922,88	
211000006	ALCANTARILLADO	60.460,41		60.460,41		60.460,41	
211000007	AULAS PT	17.172,32		17.172,32		17.172,32	
211000013	OBRA MEJORA CURSO 22/23	28.392,83		28.392,83		28.392,83	
212000001	AULAS PREFABRICADAS	19.717,64		19.717,64		19.717,64	
212000004	LAVAVAJILLAS	4.129,60		4.129,60		4.129,60	
212000005	LAVAVAJILLAS INFANTIL	3.291,62		3.291,62		3.291,62	
212000009	ACRISTALAMIENTO COMEDOR	2.742,84		2.742,84		2.742,84	
212000010	CENTRALITA TELEFONICA	1.504,38		1.504,38		1.504,38	
212000011	AIRE ACONDICIONADO AULA UNIDAD ESPECIFICA	359,00		359,00		359,00	
215000001	Otras instalaciones anteriores	44.914,49		44.914,49		44.914,49	
215000002	Pedro Rico 96/97	1.319,05		1.319,05		1.319,05	
215000003	Climatizacion 2004	3.360,00		3.360,00		3.360,00	
215000004	Calefaccion	37.206,27		37.206,27		37.206,27	
215000005	Insonorizacion 2004	41.473,72		41.473,72		41.473,72	
215000006	SECURITAS DIRECT S.A	1.789,59		1.789,59		1.789,59	
216000010	MOBILIARIO 03/04	1.252,45		1.252,45		1.252,45	
216000012	FUENTE	982,82		982,82		982,82	

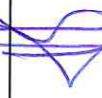
## Balance de comprobación de sumas y saldos

13,26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
216000013	BANCO PATIO	326,70		326,70		326,70	
216000014	MESA COLECTIVA	744,37		744,37		744,37	
216000016	TRAMPOLIN COMPETICION	470,35		470,35		470,35	
216000017	MESA COLECTIVA 2	744,37		744,37		744,37	
216000018	A/A CLASE 2º	1.875,50		1.875,50		1.875,50	
216000020	MOBILIARIO 2016	702,57		702,57		702,57	
216000021	A/A CLASE MUSICA	1.875,50		1.875,50		1.875,50	
216000022	A/A DIRECCION	776,82		776,82		776,82	
216000023	PARQUE PATIO INFANTIL	2.122,63		2.122,63		2.122,63	
216000024	TOLDOS PATIO	1.241,46		1.241,46		1.241,46	
216000025	SILLAS LABORATORIO	951,04		951,04		951,04	
216000026	MOBILIARIO AULAS 2017	674,56		674,56		674,56	
216000027	MOBILIARIO COMEDOR 2017	849,69		849,69		849,69	
216000028	CORTADORA COCINA 2017	622,44		622,44		622,44	
216000029	MOBILIARIO COMEDOR ESCUELA INFANTIL	717,20		717,20		717,20	
216100004	mesas Giner 2001	5.927,90		5.927,90		5.927,90	
216100005	Mobiliario comedor	3.632,44		3.632,44		3.632,44	
216100006	Cocina leasing 2002	5.950,72		5.950,72		5.950,72	
216100007	Mob Hermoso 2002	1.108,82		1.108,82		1.108,82	
216100008	Marmita casteval	3.442,01		3.442,01		3.442,01	
216100009	Armario v mesa profesor	1.252,45		1.252,45		1.252,45	
216100010	Climatizacion 2006	14.790,00		14.790,00		14.790,00	
216100011	congelador / friorifico	7.907,44		7.907,44		7.907,44	
216100012	Otro Climatizador	1.500,00		1.500,00		1.500,00	
216100013	Equipo música	1.982,44		1.982,44		1.982,44	
216100014	Muebles ordenadores	1.384,49		1.384,49		1.384,49	
216100015	muebles 2007	12.894,01		12.894,01		12.894,01	
216100016	Muebles laboratorio 2007	3.457,17		3.457,17		3.457,17	
216100017	Gimnasio 2007	1.229,88		1.229,88		1.229,88	
216100018	EOUJO A/A FUJITSU	950,00		950,00		950,00	
217000000	EOUJOS PROCESOS INFORMACION	2.386,05		2.386,05		2.386,05	
217000001	Equipos totalmente amortizados	55.990,69		55.990,69		55.990,69	

GESTWIN



## Balance de comprobación de sumas y saldos

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
217000002	24 ordenadores segunda mano	3.983,15		3.983,15		3.983,15	
217000003	Ordenadores 2007	11.094,59		11.094,59		11.094,59	
217000005	ORDENADORES AULAS (11 UNI)	1.372,14		1.372,14		1.372,14	
217000006	ORDENADORES PORTATILES 2016 (16 UNI)	3.200,34		3.200,34		3.200,34	
217000007	ORDENADORES SOBREMESA 2016 (6 UNI)	1.074,00		1.074,00		1.074,00	
217000008	PROYECTOR CASIO (5 UNI)	2.655,95		2.655,95		2.655,95	
217000009	ORDENADORES 16 UNI	3.024,00		3.024,00		3.024,00	
217000010	PROYECTOR CASIO 2017	1.629,87		1.629,87		1.629,87	
217000011	INFORMATICA 18/19	811,97		811,97		811,97	
250000000	APORT. CAPITAL CAJA MAR	2.672,29		2.672,29		2.672,29	
281100001	A. A. COLEGIO E.G.B		490.262,69		490.262,69		490.262,69
281100002	AMORT. ACUM. AULAS PREESCOLARES		14.248,00		14.248,00		14.248,00
281100003	AMORT. ACUM. ESCUELA INFANTIL		280.097,39		280.097,39		280.097,39
281100005	AMORT. ACUM. VALLADO COLEGIO		5.956,99		5.956,99		5.956,99
281100006	AMORT. ACUM. ALCANTARILLADO		36.296,12		36.296,12		36.296,12
281100007	A. A. AULAS PT		9.966,53		9.966,53		9.966,53
281200001	amort acum aulas prefabricadas		19.717,64		19.717,64		19.717,64
281200004	A. A. LAVAVAJILLAS		3.304,81		3.304,81		3.304,81
281200005	A. A. LAVAVAJILLAS INFANTIL		1.178,67		1.178,67		1.178,67
281200009	A. A. ACRISTALAMIENTO COMEDOR		2.195,02		2.195,02		2.195,02
281200010	A. A. CENTRALITA TELEFONICA		1.203,92		1.203,92		1.203,92
281200011	A.A AIRE ACONDICIONADO AULA UNIDAD ESPECIFICA		251,30		251,30		251,30
281500001	otras instal anteriores		44.914,49		44.914,49		44.914,49
281500002	Pedro Rico 96/97		1.319,05		1.319,05		1.319,05
281500003	Amort acum climatizacion 2004		3.360,00		3.360,00		3.360,00
281500004	amort acum calefaccion		37.206,27		37.206,27		37.206,27
281500005	amort acum insonorizacion 2004		41.473,72		41.473,72		41.473,72
281500006	A. A. SECURITAS DIRECT S.A		843,31		843,31		843,31
281600010	A.A. MOBILIARIO AÑO 03/04		1.252,45		1.252,45		1.252,45
281600012	A.A. FUENTE		727,56		727,56		727,56
281600013	A.A BANCO PATIO		215,17		215,17		215,17
281600014	A.A MESA COLECTIVA		489,86		489,86		489,86

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13+26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
281600016	A.A TRAMPOLIN COMPETICION		297,54		297,54		297,54
281600017	A. A. MESA COLECTIVA 2		440,71		440,71		440,71
281600018	AMORTIZACION A/A FUJITSU		950,00		950,00		950,00
281600020	A. A. MOBILIARIO 2016		413,46		413,46		413,46
281600021	A. A. AIRE CLASE MUSICA		708,07		708,07		708,07
281600022	A. A. AIRE DIRECCION		304,34		304,34		304,34
281600023	A. A. PARQUE PATIO INFANTIL		1.229,96		1.229,96		1.229,96
281600024	A.A. TOLDOS PATIO		1.241,46		1.241,46		1.241,46
281600025	A.A. SILLAS LABORATORIO		490,63		490,63		490,63
281600026	AA MOBILIARIO AULAS 2017		336,17		336,17		336,17
281600027	AA MOBILIARIO COMEDOR 2017		416,70		416,70		416,70
281600028	A. A. CORTADORA COCINA 2017		303,38		303,38		303,38
281600029	A. A. MOBILIARIO COMEDOR ESCUELA INFANTIL		340,13		340,13		340,13
281610004	Mesas Giner 2001		5.927,90		5.927,90		5.927,90
281610005	Mobiliario comedor		3.632,44		3.632,44		3.632,44
281610006	Cocina 2002 de leasing		5.950,72		5.950,72		5.950,72
281610007	Mobiliario Hermoso 2002		1.108,82		1.108,82		1.108,82
281610008	Marmita Casteval		3.442,01		3.442,01		3.442,01
281610009	Armario y mesa profesor		1.252,45		1.252,45		1.252,45
281610010	Climatizacion 2006		14.790,00		14.790,00		14.790,00
281610011	Congelador/frigo		7.907,44		7.907,44		7.907,44
281610012	Otro climatizador		1.500,00		1.500,00		1.500,00
281610013	Equipo musica		1.982,44		1.982,44		1.982,44
281610014	Muebles ordenadores		1.384,49		1.384,49		1.384,49
281610015	Muebles 2007		12.894,01		12.894,01		12.894,01
281610016	Muebles laboratorio 2007		3.457,17		3.457,17		3.457,17
281610017	Gimnasio 2007		1.229,88		1.229,88		1.229,88
281610018	A.A AIRE CLAE 2º		675,69		675,69		675,69
281700001	amort.acum. eq.informatica amortizados		55.990,69		55.990,69		55.990,69
281700002	Amort.Acum 24 ordenadores 2º mano		3.983,15		3.983,15		3.983,15
281700003	Amort.acum ordenadores 2007		11.094,59		11.094,59		11.094,59
281700004	A. A. ORDENADORES 2009		1.703,59		1.703,59		1.703,59

GESTWIN

5

Página 5

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
281700005	A. A. ORDENADORES AULAS (11)		1.372,14		1.372,14		1.372,14
281700006	A. A. ORDENADORES PORTATILES 2016		3.200,34		3.200,34		3.200,34
281700007	A. A. ORDENADORES SOBREMESA 2016		1.074,00		1.074,00		1.074,00
281700008	A. A. PROYECTOR CASIO (5 UNI)		2.655,95		2.655,95		2.655,95
281700009	A A ORDENADORES 16 UNID		3.024,00		3.024,00		3.024,00
281700010	A. A. PROYECTOR CASIO 2017		1.629,87		1.629,87		1.629,87
281700011	A. A. INFORMATICA 18/19		801,96		801,96		801,96
300000000	Existencias ropa deportiva	22.037,00		22.037,00		22.037,00	
300000001	Existencias cocina	485,90		485,90		485,90	
400000020	PRODUCTOS CARNICOS LA PLANA S.L		261,63		261,63		261,63
400000021	GRANJA VILARROIG CB		42,45		42,45		42,45
400000037	JOAQUIN AYORA S.A	2,09		2,09		2,09	
400000047	COM. DE BEBIDAS CASTELLON SL (COBECAS)		179,21		179,21		179,21
410000013	KONE ELEVADORES		48,40		48,40		48,40
410000026	NOVA GESTIO COOP V		322,16		322,16		322,16
410000039	SECURITAS DIRECT SA		123,47		123,47		123,47
410000072	LEX CONSULTING S.C		349,80		349,80		349,80
410000074	UNIMAT PREVENCION S.L		173,16		173,16		173,16
410000079	AUTOS MEDITERRANEO S.A		805,00		805,00		805,00
410000095	PERAIRE IBAÑEZ VICENTE		320,29		320,29		320,29
410000103	COPIERVEI CASTELLO 2014 SL		242,00		242,00		242,00
410000104	ARESLIA INNOVA SL		198,44		198,44		198,44
410000112	CIFRA EDUCACION SL		3.135,03		3.135,03		3.135,03
410000114	CRONOS ASISTENCIA SL		5.050,39		5.050,39		5.050,39
410000116	PISCINES I PAISATGES SL (JARDITEC)		374,98		374,98		374,98
410000117	COSET COLLADO SL		1.609,54		1.609,54		1.609,54
430000026	MONFORT EDO HNAS	4,50		4,50		4,50	
430000047	CAMARA GOMEZ HNOS		32,00		32,00		32,00
430000053	FERNANDEZ CABANES HNOS	169,80		169,80		169,80	
430000056	DEFEZ SOLIS ERIC		9,00		9,00		9,00
430000074	DEFEZ BOSQUET ENOK	160,30		160,30		160,30	
430000086	ESCOIN IZQUIERDO ADRIAN		0,75		0,75		0,75

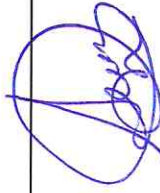
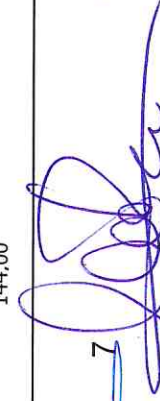


## Balance de comprobación de sumas y saldos

13.26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000097	GUILLAMON TOMAS HNOS	4,50		4,50		4,50	
430000137	ZARZOSO GUJA HNOS	48,50		48,50		48,50	
430000143	SANCHIS RANDEZ ENRIQUE	18,00		18,00		18,00	
430000168	SAN FRANCISCO MIRANDA MARTA		26,50		26,50		26,50
430000171	PRIETO DE DIEGO CARLA		135,00		135,00		135,00
430000195	FELIP SAIZ MARTIN		21,65		21,65		21,65
430000214	MARTINEZ BOIX GABRIEL		9,00		9,00		9,00
430000225	COMAN MARA ALEXANDRA	789,70		789,70		789,70	
430000227	FUSTER EBRI NOAH	96,00		96,00		96,00	
430000228	MILIAN CAPODACOUA JULIA	103,58		103,58		103,58	
430000243	VIDAL NAVAS GEMMA		135,00		135,00		135,00
430000245	PRATS SANCHEZ NIL		220,00		220,00		220,00
430000246	RODRIGUEZ BARRACHINA HUGO		34,00		34,00		34,00
430000248	GARCIA IBAÑEZ HNOS		5,00		5,00		5,00
430000252	AVECILLA FLORES ALEJANDRO		18,00		18,00		18,00
430000258	NORZI LOPEZ NOAH	34,00		34,00		34,00	
430000261	BAROI ANA MARIA	34,00		34,00		34,00	
430000275	SALVADOR NAMEN VICTORIA	140,00		140,00		140,00	
430000293	SEGUI SORRIBAS CARLA		220,00		220,00		220,00
430000296	PEREZ DE FEZ ABRIL		140,00		140,00		140,00
430000362	PALOMINO GONZALEZ CRISTIAN ANDRES	96,00		96,00		96,00	
430000414	BOLINAGA BLASCO HNAS		0,01		0,01		0,01
430000431	PEREZ LOPEZ HNOS		440,00		440,00		440,00
430000469	GOZALBO VIDAL HNOS		32,43		32,43		32,43
430000480	ARNAU MARTINEZ HNOS	14,00		14,00		14,00	
430000504	ROCA NAJERA HNOS	17,00		17,00		17,00	
430000505	GONELL MESTANZA HUGO	20,00		20,00		20,00	
430000511	PARRA SERRANO AINHOA	46,50		46,50		46,50	
430000603	BOU GALLEN HNAS	57,00		57,00		57,00	
430000613	BLAZQUEZ SOLER HNOS	4,50		4,50		4,50	
430000630	NECULAESCU CHITU ALEXANDRA	12,00		12,00		12,00	
430010010	MONFERRER GUJA CLARA	144,00		144,00		144,00	

GESTWIN


Página 7

## Balance de comprobación de sumas y saldos

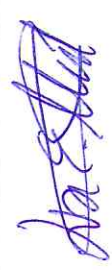
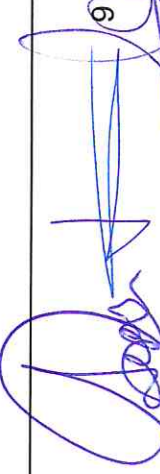


13:26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430010012	BORILLO COLOMER ANNA	74,40		74,40		74,40	
430010015	PEÑA FERNANDEZ PILAR	21,60		21,60		21,60	
430010016	PITARCH ANDRES IRENE	30,60		30,60		30,60	
430010017	MUT ADELL ENRIQUE	7,70		7,70		7,70	
430010018	RANDEZ MARTINEZ CARMEN	55,50		55,50		55,50	
430010019	FERRANDO PEREZ ORIOL	70,20		70,20		70,20	
430010021	MARTINEZ ESTRADA PEDRO	39,60		39,60		39,60	
430010026	NAVARRO ABELLA MARIA	14,40		14,40		14,40	
430010028	OLUCHA VARELLA RUTH	7,20		7,20		7,20	
430010029	ALBERICH PEREZ MIGUEL	57,60		57,60		57,60	
430010033	VIEJO MARTI CARLOS	15,60		15,60		15,60	
430010036	MOLINA VIVES ALBERT	75,30		75,30		75,30	
430010037	LATORRE ORTEGA VICTOR	54,00		54,00		54,00	
430010048	ASIN BLAY GONZALO	14,40		14,40		14,40	
460000000	ANTICIPOS REMUNERACIONES	2.360,03	68.484,15	2.360,03	68.484,15	2.360,03	68.484,15
465000000	Ren. Pend. Paco del Empleado	3.660,03		3.660,03		3.660,03	
470000000	H.P. Deudor por Iva a Devolver	33.448,35		33.448,35		33.448,35	
470800000	GENERALITAT DEUDOR SUBV. CONCED.	0,81		0,81		0,81	
470900000	DEVOLUCION DE IMPUESTOS		429,31		429,31		429,31
472000000	H.P. Iva Soportado al 0%	429,31		429,31		429,31	
472000016	H.P. Iva Soportado 21 %	2.540,78		2.540,78		2.540,78	
474500021	HAC PUB CDTO PERDIDAS 21/22	0,34		0,34		0,34	
475100000	HACIENDA PUBLICA ACREED. RETEN (IRPF)		29.228,71		29.228,71		29.228,71
475100999	HACIENDA PUBLICA ACREED. RETEN.		0,02		0,02		0,02
475200000	HACIENDA PUBL. ACRE. IMP. SOCI		38.981,21		38.981,21		38.981,21
476000999	SEG. SOC. EMPRESA		8,50		8,50		8,50
477000000	H.P. Iva Repercutido a 21%	1.150,00		1.150,00		1.150,00	
554000001	SUBVENCIONES INFANTIL	12.606,55		12.606,55		12.606,55	
558000041	DESEMBOLSO EXIGIDO LAURA BEAS	6.536,73		6.536,73		6.536,73	
570000000	Caja	294.227,21		294.227,21		294.227,21	
572000001	CREDICOOP C/C 5320	8.962,55		8.962,55		8.962,55	
572000006	RURAL BORRIOL C/C 2623						

Balance de comprobación de sumas y saldos

13:26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
	Sumas totales ...	1.947.014,84	1.947.014,84	1.947.014,84	1.947.014,84	1.947.014,84	1.947.014,84

**Criterios Límites** : desde el código <000> hasta el <999> .  
al mes de Apertura.  
todos los centros de coste.

**001 - COOP. DE ENSEÑAYMENT LA PLANA - 2022**

31 de agosto de 2023

**Balance de comprobación de sumas y saldos**

13:26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100	Capital social		468.998,87		468.998,87		468.998,87
113	Reservas voluntarias		78.939,24		78.939,24		78.939,24
129	Resultado del ejercicio	10.163,13		10.163,13		10.163,13	
130	Subvenciones oficiales de capital		7.963,67		7.963,67		7.963,67
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito		81.647,62		81.647,62		81.647,62
210	Terrenos y bienes naturales	12.020,24		12.020,24		12.020,24	
211	Construcciones	1.197.788,33		1.197.788,33		1.197.788,33	
212	Instalaciones técnicas	31.745,08		31.745,08		31.745,08	
215	Otras instalaciones	130.063,12		130.063,12		130.063,12	
216	Mobiliario	84.340,24		84.340,24		84.340,24	
217	Equipos para procesos de información	87.222,75		87.222,75		87.222,75	
250	Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	2.672,29		2.672,29		2.672,29	
281	Amortización acumulada del inmovilizado material		1.157.619,25		1.157.619,25		1.157.619,25
300	Mercaderías A	22.522,90		22.522,90		22.522,90	
400	Proveedores	2,09	483,29	2,09	483,29		481,20
410	Acreedores por prestaciones de servicios		12.752,66		12.752,66		12.752,66
430	Clientes	2.551,98	1.478,34	2.551,98	1.478,34	1.073,64	
460	Anticipos de remuneraciones	2.360,03		2.360,03		2.360,03	
465	Remuneraciones pendientes de pago		68.484,15		68.484,15		68.484,15
470	Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	37.109,19		37.109,19		37.109,19	
472	Hacienda Pública, IVA soportado	429,31	429,31	429,31	429,31		
474	Activos por impuesto diferido	2.540,78		2.540,78		2.540,78	
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	0,34	29.228,73	0,34	29.228,73		29.228,39
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores		38.981,21		38.981,21		38.981,21
477	Hacienda Pública, IVA repercutido	8,50			8,50		8,50
554	Cuenta corriente con uniones temporales de empresas y comunidades de	1.150,00		1.150,00		1.150,00	
558	Socios por desembolsos exigidos	12.606,55		12.606,55		12.606,55	
570	Caía, euros	6.536,73		6.536,73		6.536,73	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	303.189,76		303.189,76		303.189,76	

Balance de comprobación de sumas y saldos

13:26 00

Cuenta	Descripción	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
	Sumas totales ...	1.947.014,84	1.947.014,84	1.947.014,84	1.947.014,84	1.945.104,76	1.945.104,76

**Criterios** Límites : desde el código <000> hasta el <999> .  
al mes de Noviembre.  
todos los centros de coste.

**001 - COOP. DE ENSEÑAYMENT LA PLANA - 2022**

31 de agosto de 2023

**Balance de comprobación de sumas y saldos**

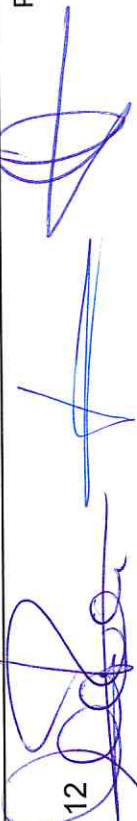
13:27 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100	Capital social	-468.998,87				468.998,87		468.998,87
113	Reservas voluntarias	-78.939,24				78.939,24		78.939,24
129	Resultado del ejercicio	10.163,13			10.163,13		10.163,13	
130	Subvenciones oficiales de capital	-7.963,67			7.963,67			7.963,67
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	-81.647,62	2.399,46		7.191,36	81.647,62		74.456,26
203	Propiedad industrial				4.870,25		4.870,25	
210	Terrenos y bienes naturales	12.020,24			12.020,24		12.020,24	
211	Construcciones	1.197.788,33			1.197.788,33		1.197.788,33	
212	Instalaciones técnicas	31.745,08			37.250,58		37.250,58	
215	Otras instalaciones	130.063,12			130.063,12		130.063,12	
216	Mobiliario	84.340,24			87.174,06		87.174,06	
217	Equipos para procesos de información	87.222,75			99.187,84		99.187,84	
250	Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	2.672,29			2.672,29		2.672,29	
281	Amortización acumulada del inmovilizado material	-1.157.619,25				1.157.619,25		1.157.619,25
300	Mercaderías A	22.522,90			22.522,90		22.522,90	
400	Proveedores	-481,20	8.770,76	11.424,62	19.857,50	26.706,72		6.849,22
410	Acreedores por prestaciones de servicios	-12.752,66	9.191,34	9.714,57	58.411,88	64.857,02		6.445,14
430	Clientes	1.073,64	48.739,92	48.211,17	135.546,60	133.429,22	2.117,38	
460	Anticipos de remuneraciones	2.360,03			2.360,03	125,00	2.235,03	
465	Remuneraciones pendientes de pago	-68.484,15		81.429,59	229.367,49	310.797,08		81.429,59
470	Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	37.109,19	119.774,03		394.298,20	255.709,88	138.588,32	
472	Hacienda Pública, IVA soportado		289,59		1.148,21	858,62	289,59	
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	2.540,78			383,33		383,33	
474	Activos por impuesto diferido				2.540,78		2.540,78	
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	-29.228,39		16.185,20	61.128,67	93.357,46		32.228,79
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-38.981,21	50.669,22	52.185,63	145.734,94	190.177,92		44.442,98
477	Hacienda Pública, IVA repercutido	-8,50	4,77	180,51	22,73	882,19		859,46
554	Cuenta corriente con uniones temporales de empresas y comunidades de	1.150,00		2.940,00	3.690,00	2.940,00	750,00	
555	Partidas pendientes de aplicación		4.778,00	352,70	6.823,56	18.812,18		11.988,62

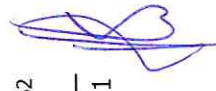
GESTWIN



12



Página 1



## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:27 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
558	Socios por desembolsos exigidos	12.606,55			12.606,55		12.606,55	
570	Caja, euros	6.536,73	822,00	374,27	9.595,81	1.274,29	8.321,52	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	303.189,76	59.837,82	71.085,00	736.257,73	505.154,92	231.102,81	
600	Compras de mercaderías		12.128,29		26.239,05		26.239,05	
602	Compras de otros aprovisionamientos		713,69		2.010,85		2.010,85	
607	Trabajos realizados por otras empresas		856,24		2.995,90		2.995,90	
621	Arrendamientos y cánones		69,05		73,46		73,46	
622	Reparaciones y conservación		1.271,95		8.980,67		8.980,67	
623	Servicios de profesionales independientes		919,90		2.759,70		2.759,70	
624	Transportes		1.755,00		2.705,00		2.705,00	
625	Primas de seguros				1.355,76		1.355,76	
626	Servicios bancarios y similares		125,72	20,00	342,96	87,70	255,26	
628	Suministros		3.030,57		7.000,81		7.000,81	
629	Otros servicios		1.642,82		5.323,14		5.323,14	
631	Otros tributos				235,65		235,65	
640	Sueldos y salarios		105.190,35		312.662,89	620,99	312.041,90	
642	Seguridad Social a cargo de la empresa		37.045,58		106.077,02		106.077,02	
662	Intereses de deudas		76,90		237,72		237,72	
700	Ventas de mercaderías		22,72	859,48	67,76	4.160,87		4.093,11
705	Prestaciones de servicios		1.046,50	51.395,42	6.068,25	137.403,71		131.335,46
708	Devoluciones de ventas y operaciones similares				0,27	0,04	0,23	
740	Subvenciones, donaciones y leoados a la explotación			124.814,03		372.309,01		372.309,01
769	Otros ingresos financieros					4,17		4,17
778	Ingresos excepcionales					977,33		977,33
	<b>Sumas totales ...</b>		471.172,19	471.172,19	3.915.814,97	3.915.814,97	2.480.940,17	2.480.940,17

**Criterios** Límites : desde el código <000> hasta el <999> .  
al mes de Febrero.  
todos los centros de coste.

31 de agosto de 2023

**001 - COOP. DE ENSEÑAYMENT LA PLANA - 2022**

**Balance de comprobación de sumas y saldos**

13:27 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100	Capital social	-468.998,87				468.998,87		468.998,87
113	Reservas voluntarias	-78.939,24	10.163,13		10.163,13	78.939,24		68.776,11
129	Resultado del ejercicio	10.163,13		10.163,13		10.163,13		
130	Subvenciones oficiales de capital	-7.963,67				7.963,67		7.963,67
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	-81.647,62	2.406,53		14.403,88	81.647,62	4.870,25	67.243,74
203	Propiedad industrial				4.870,25		12.020,24	
210	Terrenos v bienes naturales	12.020,24			12.020,24			
211	Construcciones	1.197.788,33			1.197.788,33		1.197.788,33	
212	Instalaciones técnicas	31.745,08			37.250,58		37.250,58	
215	Otras instalaciones	130.063,12			130.063,12		130.063,12	
216	Mobiliario	84.340,24			87.174,06		87.174,06	
217	Equipos para procesos de información	87.222,75			99.187,84		99.187,84	
250	Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	2.672,29			2.672,29		2.672,29	
281	Amortización acumulada del inmovilizado material	-1.157.619,25				1.157.619,25		1.157.619,25
300	Mercaderías A	22.522,90			22.522,90		22.522,90	
400	Proveedores	-481,20	13.254,03	14.236,75	56.671,14	68.590,78		11.919,64
410	Acreedores por prestaciones de servicios	-12.752,66	8.328,88	10.622,72	84.987,01	92.174,99		7.187,98
430	Clientes	1.073,64	47.254,74	47.707,23	259.969,56	258.193,67	1.775,89	
460	Anticipos de remuneraciones	2.360,03			2.360,03	681,21	1.678,82	
465	Remuneraciones pendientes de pago	-68.484,15	82.315,63	82.546,01	605.270,91	603.700,30	1.570,61	
470	Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	37.109,19	128.573,75	144.590,43	788.680,54	771.687,87	16.992,67	
472	Hacienda Pública, IVA soportado		618,91		1.767,12	1.148,21	618,91	
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta				765,87		765,87	
474	Activos por impuesto diferido	2.540,78			2.540,78		2.540,78	
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	-29.228,39		16.347,15	178.588,35	210.506,01		31.917,66
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-38.981,21	54.400,33	53.444,24	301.108,78	346.544,93		45.436,15
477	Hacienda Pública, IVA repercutido	-8,50		96,32	1.199,47	1.370,60		171,13
554	Cuenta corriente con uniones temporales de empresas y comunidades de	1.150,00	980,00	1.960,00	7.610,00	6.100,00	1.510,00	
555	Partidas pendientes de aplicación		9.486,80		31.667,00	33.259,86		1.592,86



## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:27 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
558	Socios por desembolsos exigidos	12.606,55			12.606,55	12.606,55		
570	Caja, euros	6.536,73	394,00	1.481,67	13.450,49	4.131,35	9.319,14	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	303.189,76	206.471,07	163.881,98	1.434.894,78	1.178.295,45	256.599,33	
600	Compras de mercaderías		16.319,32	32,79	65.464,82	32,79	65.432,03	
602	Compras de otros aprovisionamientos		126,53		2.820,65		2.820,65	
607	Trabajos realizados por otras empresas		845,80		5.756,82		5.756,82	
621	Arrendamientos y cánones		16,07		89,53		89,53	
622	Reparaciones y conservación		3.259,95		17.401,01		17.401,01	
623	Servicios de profesionales independientes		962,47		5.604,54		5.604,54	
624	Transportes		170,00		6.545,00		6.545,00	
625	Primas de seguros		420,60		2.252,50		2.252,50	
626	Servicios bancarios y similares		105,48	15,00	654,76	140,70	514,06	
628	Suministros		1.772,00		12.628,85		12.628,85	
629	Otros servicios		2.574,20		21.266,75		21.266,75	
631	Otros tributos				235,65		235,65	
640	Sueldos y salarios		106.677,76		686.770,43	1.220,99	685.549,44	
642	Seguridad Social a cargo de la empresa		37.508,40		215.835,97		215.835,97	
662	Intereses de deudas		69,83		454,28		454,28	
700	Ventas de mercaderías			458,67	76,02	6.486,44		6.410,42
705	Prestaciones de servicios		395,00	54.673,37	6.859,70	276.647,31		269.787,61
708	Devoluciones de ventas y operaciones similares				0,27	0,04	0,23	
740	Subvenciones, donaciones y legados a la explotación			133.613,75		783.292,35		783.292,35
769	Otros ingresos financieros					4,17		4,17
778	Ingresos excepcionales					987,33		987,33
	<b>Sumas totales ..</b>		735.871,21	735.871,21	6.463.135,68	6.463.135,68	2.929.308,94	2.929.308,94

**Criterios** Límites : desde el código <000> hasta el <999> .  
al mes de Mayo.  
todos los centros de coste.

**001 - COOP. DE ENSEÑAYMENT LA PLANA - 2022**

31 de agosto de 2023

**Balance de comprobación de sumas y saldos**

13:28 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100	Capital social	-468.998,87				468.998,87		468.998,87
113	Reservas voluntarias	-78.939,24			10.163,13	78.939,24		68.776,11
129	Resultado del ejercicio	10.163,13			10.163,13			
130	Subvenciones oficiales de capital	-7.963,67				7.963,67		7.963,67
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	-81.647,62	2.413,61		21.637,63	81.647,62		60.009,99
203	Propiedad industrial				7.048,25		7.048,25	
210	Terrenos y bienes naturales	12.020,24			12.020,24		12.020,24	
211	Construcciones	1.197.788,33			1.197.788,33		1.197.788,33	
212	Instalaciones técnicas	31.745,08			38.333,53		38.333,53	
215	Otras instalaciones	130.063,12			130.063,12		130.063,12	
216	Mobiliario	84.340,24			87.174,06		87.174,06	
217	Equipos para procesos de información	87.222,75			100.048,78		100.048,78	
250	Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	2.672,29			2.672,29		2.672,29	
281	Inversiones acumulada del inmovilizado material	-1.157.619,25				1.157.619,25		1.157.619,25
300	Mercaderías A	22.522,90					22.522,90	
400	Proveedores	-481,20	12.366,19	14.828,87	95.004,86	102.041,25		7.036,39
410	Acreedores por prestaciones de servicios	-12.752,66	16.235,93	7.848,27	123.026,47	120.002,32	3.024,15	
430	Clientes	1.073,64	49.144,49	49.295,52	386.738,69	384.013,80	2.724,89	
460	Anticipos de remuneraciones	2.360,03	250,00	250,00	2.610,03	931,21	1.678,82	
465	Remuneraciones pendientes de pago	-68.484,15	81.389,36	81.389,36	853.299,81	851.118,03	2.181,78	
470	Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	37.109,19	126.355,18	129.121,29	1.168.119,39	1.139.292,96	28.826,43	
472	Hacienda Pública, IVA soportado		464,24		2.231,36	1.767,12	464,24	
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta				766,68		766,68	
474	Activos por impuesto diferido	2.540,78			2.540,78		2.540,78	
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	-29.228,39		16.442,74	276.927,91	310.629,15		33.701,24
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-38.981,21	54.042,54	54.360,31	465.189,91	511.644,42		46.454,51
477	Hacienda Pública, IVA repercutido	-8,50		64,57	1.445,07	1.589,21		144,14
554	Cuenta corriente con uniones temporales de empresas y comunidades de	1.150,00	980,00		10.550,00	8.060,00	2.490,00	
555	Partidas pendientes de aplicación		1.133,20	9,99	36.063,30	36.369,85		306,55

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:28 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
558	Socios por desembolsos exigidos	12.606,55			12.606,55	12.606,55		
570	Caja, euros	6.536,73	417,77	477,91	15.037,76	10.055,23	4.982,53	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	303.189,76	212.777,06	172.724,86	1.994.160,55	1.726.152,08	268.008,47	
600	Compras de mercaderías		13.262,28		95.651,57	32,79	95.618,78	
602	Compras de otros aprovisionamientos		152,65		3.460,50		3.460,50	
607	Trabajos realizados por otras empresas		1.184,55		8.906,47		8.906,47	
621	Arrendamientos y cánones				93,06		93,06	
622	Reparaciones y conservación		1.360,02		23.037,40		23.037,40	
623	Servicios de profesionales independientes		962,47		8.491,95		8.491,95	
624	Transportes		690,00		10.035,55		10.035,55	
625	Primas de seguros		10.125,45		13.353,99		13.353,99	
626	Servicios bancarios y similares		100,72	44,72	959,97	223,17	736,80	
627	Publicidad, propaanda y relaciones públicas				726,36		726,36	
628	Suministros		904,93		17.414,03		17.414,03	
629	Otros servicios		4.997,38		38.522,01	0,60	38.521,41	
631	Otros tributos				235,65		235,65	
640	Sueldos y salarios		105.950,54	200,00	1.008.878,98	1.667,32	1.007.211,66	
642	Seguridad Social a cargo de la empresa		38.548,69		332.673,10		332.673,10	
662	Intereses de deudas		62,75		649,61		649,61	
700	Ventas de mercaderías			307,43	76,02	7.527,32		7.451,30
705	Prestaciones de servicios		1.457,05	84.008,03	9.289,25	453.920,42		444.631,17
708	Devoluciones de ventas y operaciones similares				0,27	0,04	0,23	
740	Subvenciones, donaciones y legados a la explotación			126.355,18		1.172.437,89		1.172.437,89
769	Otros ingresos financieros					8,41		8,41
778	Ingresos excepcionales					987,33		987,33
	<b>Sumas totales ...</b>		737.729,05	737.729,05	8.658.410,25	8.658.410,25	3.476.526,82	3.476.526,82

**Criterios** Límites : desde el código <000> hasta el <999> .  
al mes de Agosto.  
todos los centros de coste.

**001 - COOP. DE ENSEÑAMIENTO LA PLANA - 2022**

31 de agosto de 2023

**Balance de comprobación de sumas y saldos**

13:28 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100	Capital social	-468.998,87	15.128,99		30.257,98	468.998,87		438.740,89
113	Reservas voluntarias	-78.939,24	2.624,32		14.073,85	78.939,24		64.865,39
129	Resultado del ejercicio	10.163,13			10.163,13	10.163,13		
130	Subvenciones oficiales de capital	-7.963,67	2.654,57		2.654,57	7.963,67		5.309,10
170	Deudas a largo plazo con entidades de crédito	-81.647,62	2.366,76		28.714,36	81.647,62		52.933,26
203	Propiedad industrial				7.048,25		7.048,25	
210	Terrenos y bienes naturales	12.020,24			12.020,24		12.020,24	
211	Construcciones	1.197.788,33			1.197.788,33		1.197.788,33	
212	Instalaciones técnicas	31.745,08			38.333,53		38.333,53	
215	Otras instalaciones	130.063,12			130.063,12		130.063,12	
216	Mobiliario	84.340,24			87.174,06		87.174,06	
217	Equipos para procesos de información	87.222,75			100.048,78		100.048,78	
250	Inversiones financieras a largo plazo en instrumentos de patrimonio	2.672,29		1,97	2.672,29	1,97		1,97
280	Amortización acumulada del inmovilizado intangible							
281	Amortización acumulada del inmovilizado material	-1.157.619,25	863,24	28.622,78	863,24	1.186.242,03		1.185.378,79
300	Mercaderías A	22.522,90	1.445,00		23.967,90		23.967,90	
400	Proveedores	-481,20	681,36		116.084,09	116.844,52		760,43
410	Acreedores por prestaciones de servicios	-12.752,66	5.719,85	3.200,51	159.634,00	171.288,35		11.654,35
430	Clientes	1.073,64	140,00	87,50	425.540,62	422.740,73	2.799,89	
460	Anticipos de remuneraciones	2.360,03			3.810,03	2.131,21	1.678,82	
465	Remuneraciones pendientes de pago	-68.484,15		74.280,29	1.068.855,56	1.141.211,60		
470	Hacienda Pública, deudora por diversos conceptos	37.109,19	128.982,29	112.128,62	1.557.722,80	1.525.442,43	32.280,37	
472	Hacienda Pública, IVA soportado				3.077,82	1.767,12	1.310,70	
473	Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta				766,68		766,68	
474	Activos por impuesto diferido	2.540,78	6.319,36		8.860,14		8.860,14	
475	Hacienda Pública, acreedora por conceptos fiscales	-29.228,39		16.896,05	400.903,87	433.610,27		32.706,40
476	Organismos de la Seguridad Social, acreedores	-38.981,21	47.237,39	53.594,38	620.974,00	666.840,09		45.866,09
477	Hacienda Pública, IVA repercutido	-8,50			1.748,35	1.700,28	48,07	
554	Cuenta corriente con uniones temporales de empresas y comunidades de	1.150,00			13.300,00	10.020,00	3.280,00	

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:28 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
555	Partidas pendientes de aplicación		14,16		39.852,06	38.323,07	1.528,99	
558	Socios por desembolsos exigidos	12.606,55			12.606,55	12.606,55		
570	Caja, euros	6.536,73			45.727,26	11.299,73	34.427,53	
572	Bancos e instituciones de crédito c/c vista, euros	303.189,76	112.308,12	65.108,82	2.466.474,69	2.267.277,11	199.197,58	
600	Compras de mercaderías				114.615,11	40,86	114.574,25	
602	Compras de otros aprovisionamientos				3.689,11		3.689,11	
607	Trabajos realizados por otras empresas				9.359,03		9.359,03	
610	Variación de existencias de mercaderías			1.445,00		1.445,00		1.445,00
621	Arrendamientos y cánones				93,06		93,06	
622	Reparaciones y conservación		195,92		26.243,71		26.243,71	
623	Servicios de profesionales independientes		962,47		11.379,36		11.379,36	
624	Transportes				16.040,55		16.040,55	
625	Primas de seguros				13.914,34		13.914,34	
626	Servicios bancarios y similares		25,21		1.157,96	233,17	924,79	
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas				1.600,11		1.600,11	
628	Suministros		1.082,72		21.596,78		21.596,78	
629	Otros servicios		1.066,14	1.337,92	92.207,13	1.338,52	90.868,61	
630	Impuesto sobre beneficios			6.319,36		6.319,36		6.319,36
631	Otros tributos				235,65		235,65	
640	Sueldos y salarios		99.052,13	200,00	1.385.888,63	2.267,32	1.383.621,31	
642	Seguridad Social a cargo de la empresa		38.137,79		440.187,88		440.187,88	
662	Intereses de deudas		182,76		1.221,44		1.221,44	
680	Amortización del inmovilizado intangible		1,97		1,97		1,97	
681	Amortización del inmovilizado material		27.759,54		27.759,54		27.759,54	
700	Ventas de mercaderías				76,02	8.056,23		7.980,21
705	Prestaciones de servicios			92,00	11.047,75	557.042,59		545.994,84
708	Devoluciones de ventas y operaciones similares				0,27	0,04	0,23	
740	Subvenciones, donaciones y legados a la explotación		128.982,29			1.572.121,30		1.572.121,30
746	Subvenciones, donaciones y legados de capital transferidos al resultado		2.654,57			2.654,57		2.654,57
769	Otros ingresos financieros					8,41		8,41
778	Ingresos excepcionales					1.510,59		1.510,59

Balance de comprobación de sumas y saldos

13:28 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
	Sumas totales ...		494.952,06	494.952,06	10.810.097,55	10.810.097,55	4.048.606,99	4.048.606,99

*Juan G. [Signature]*

*[Signature]*

20  
*[Signature]*

**Criterios** Límites : desde el código <000000000> hasta el <999999999> ,  
al mes de Agosto,  
todos los centros de coste.

**001 - COOP. DE ENSEÑAYAMENT LA PLANA - 2022**

31 de agosto de 2023

**Balance de comprobación de sumas y saldos**

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
10000002	CARMEN SANZ SANCHO	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000004	MARIA TERESA CAPELLA CAMPOS	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000005	LUIS GONZALEZ PALACIOS	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000007	PILAR PEÑA HERNANDEZ	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000008	JOSE ANTONIO NIETO SANCHEZ	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000009	CLARA MONFERRER GUIA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000010	MARIA NAVARRO ABELLA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000011	VERONICA BOIX CANO	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000012	ALEJANDRA VIDAL FOLCH	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000014	YOLANDA ESCUDERO PEREZ	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000016	GEMA COLMENERO CONSUEGRA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000017	IRENE PITARCH ANDRES	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000018	LAURA PERSIVA DOMENECH	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000019	INMA LLORCA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000020	RUTH OLUCHA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000021	RAFA MARTIN	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000025	GEMA CABANES	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000026	ELENA GARCIA ROCA	-0,18				0,18		0,18
10000027	ENRIQUE MUT ADELL	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000029	GONZALEZ PARRA MARIA LIDON	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000030	BORILLO COLOMER ANA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000031	MARSAN LOBATO MONICA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000032	GONZALEZ PARRA MARIA ISABEL	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000033	VENDRELL CATALA ELISA	-15.128,99	15.128,99		15.128,99			15.128,99
10000034	BAUMANN LEGUINA MERCEDES	-15.128,99			15.128,99			15.128,99
10000035	BLAY GOMEZ TAMARA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000036	ORIOI FERRANDO PEREZ	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000037	CARMEN RANDEZ MARTINEZ	-15.128,99				15.128,99		15.128,99
10000038	PITARCH ALBESA NURIA	-15.128,99				15.128,99		15.128,99

GESTWIN

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
100000039	VIEJO MARTI CARLOS	-15.128,99				15.128,99	15.128,99	15.128,99
100000040	MIGUEL ALBERICH PEREZ	-15.128,99				15.128,99	15.128,99	15.128,99
100000041	BEAS PEREZ TUDELA LAURA	-15.128,99				15.128,99	15.128,99	15.128,99
113000000	RESERVAS VOLUNTARIAS	-51.327,96			10.163,13	51.327,96		41.164,83
113000001	RESERVA OBLIGATORIA LEY 11/85	-26.273,36	1.286,40		2.572,80	26.273,36		23.700,56
113000002	R.FORMACION Y PROM. COOPERATIV	-1.337,92	1.337,92		1.337,92	1.337,92		
129000000	PERDIDAS Y GANANCIAS	10.163,13			10.163,13	10.163,13		
130000002	SUBV CONST ESCUELA INFANTIL	-7.963,67	2.654,57		2.654,57	7.963,67		5.309,10
170000006	PTMO HIPOTECARIO RURAL	-58.485,35	1.712,66		20.947,22	58.485,35		37.538,13
170000009	PRESTAMOS CAJAMAR 7627	-23.162,27	654,10		7.767,14	23.162,27		15.395,13
203000000	DISEÑO WEB LOGO		4.870,25		4.870,25		4.870,25	
203000001	DENOMINACION DIC		2.178,00		2.178,00		2.178,00	
210000000	TERRENOS Y BIENES NATURALES	12.020,24			12.020,24		12.020,24	
211000001	COLEGIO E.G.B	569.855,06			569.855,06		569.855,06	
211000002	AULAS PREESCOLAR	14.248,00			14.248,00		14.248,00	
211000003	ESCUELA INFANTIL	497.736,83			497.736,83		497.736,83	
211000005	VALLADO COLEGIO	9.922,88			9.922,88		9.922,88	
211000006	ALCANTARILLADO	60.460,41			60.460,41		60.460,41	
211000007	AULAS PT	17.172,32			17.172,32		17.172,32	
211000013	OBRAS MEJORA CURSO 22/23	28.392,83			28.392,83		28.392,83	
212000001	AULAS PREFABRICADAS	19.717,64			19.717,64		19.717,64	
212000004	LAVAVAJILLAS	4.129,60			4.129,60		4.129,60	
212000005	LAVAVAJILLAS INFANTIL	3.291,62			3.291,62		3.291,62	
212000007	HORNO COCINA				5.505,50			5.505,50
212000009	ACRISTALAMIENTO COMEDOR	2.742,84			2.742,84		2.742,84	
212000010	CENTRALITA TELEFONICA	1.504,38			1.504,38		1.504,38	
212000011	AIRE ACONDICIONADO AULA UNIDAD ESPECIFICA	359,00			359,00		359,00	
212000012	AIRE ACONDICIONADO SALA PROFESORES PRIMARIA		1.082,95		1.082,95			1.082,95
215000001	Otras instalaciones anteriores	44.914,49			44.914,49		44.914,49	
215000002	Pedro Rico 96/97	1.319,05			1.319,05		1.319,05	
215000003	Climatizacion 2004	3.360,00			3.360,00		3.360,00	
215000004	Calefaccion	37.206,27			37.206,27		37.206,27	



## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
215000005	Insonorización 2004	41.473,72			41.473,72		41.473,72	
215000006	SECURITAS DIRECT S.A	1.789,59			1.789,59		1.789,59	
216000010	MOBILIARIO 03/04	1.252,45			1.252,45		1.252,45	
216000012	FUENTE	982,82			982,82		982,82	
216000013	BANCO PATIO	326,70			326,70		326,70	
216000014	MESA COLECTIVA	744,37			744,37		744,37	
216000016	TRAMPOLIN COMPETICION	470,35			470,35		470,35	
216000017	MESA COLECTIVA 2	744,37			744,37		744,37	
216000018	A/A CLASE 2º	1.875,50			1.875,50		1.875,50	
216000020	MOBILIARIO 2016	702,57			702,57		702,57	
216000021	A/A CLASE MUSICA	1.875,50			1.875,50		1.875,50	
216000022	A/A DIRECCION	776,82			776,82		776,82	
216000023	PARQUE PATIO INFANTIL	2.122,63			2.122,63		2.122,63	
216000024	TOLDOS PATIO	1.241,46			1.241,46		1.241,46	
216000025	SILLAS LABORATORIO	951,04			951,04		951,04	
216000026	MOBILIARIO AULAS 2017	674,56			674,56		674,56	
216000027	MOBILIARIO COMEDOR 2017	849,69			849,69		849,69	
216000028	CORTADORA COCINA 2017	622,44			622,44		622,44	
216000029	MOBILIARIO COMEDOR ESCUELA INFANTIL	717,20			717,20		717,20	
216000030	SPLIT UNITAT ESPECIFICA							
216100004	mesas Giner 2001	5.927,90			2.833,82		2.833,82	
216100005	Mobiliario comedor	3.632,44			5.927,90		5.927,90	
216100006	Cocina leasing 2002	5.950,72			3.632,44		3.632,44	
216100007	Mob Hermoso 2002	1.108,82			5.950,72		5.950,72	
216100008	Marmita casteval	3.442,01			1.108,82		1.108,82	
216100009	Armario y mesa profesor	1.252,45			3.442,01		3.442,01	
216100010	Climatizacion 2006	14.790,00			1.252,45		1.252,45	
216100011	congelador / frigorifico	7.907,44			14.790,00		14.790,00	
216100012	Otro Climatizador	1.500,00			7.907,44		7.907,44	
216100013	Equipo música	1.982,44			1.500,00		1.500,00	
216100014	Muebles ordenadores	1.384,49			1.982,44		1.982,44	
216100015	muebles 2007	12.894,01			1.384,49		1.384,49	
					12.894,01		12.894,01	

GESTWIN

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
216100016	Muebles laboratorio 2007	3.457,17			3.457,17		3.457,17	
216100017	Gimnasio 2007	1.229,88			1.229,88		1.229,88	
216100018	EQUIPO A/A FUJITSU	950,00			950,00		950,00	
217000000	EQUIPOS PROCESOS INFORMACION	2.386,05			2.386,05		2.386,05	
217000001	Equipos totalmente amortizados	55.990,69			55.990,69		55.990,69	
217000002	24 ordenadores segunda mano	3.983,15			3.983,15		3.983,15	
217000003	Ordenadores 2007	11.094,59			11.094,59		11.094,59	
217000005	ORDENADORES AULAS (11 UNI)	1.372,14			1.372,14		1.372,14	
217000006	ORDENADORES PORTATILES 2016 (16 UNI)	3.200,34			3.200,34		3.200,34	
217000007	ORDENADORES SOBREMESA 2016 (6 UNI)	1.074,00			1.074,00		1.074,00	
217000008	PROYECTOR CASIO (5 UNI)	2.655,95			2.655,95		2.655,95	
217000009	ORDENADORES 16 UNI	3.024,00			3.024,00		3.024,00	
217000010	PROYECTOR CASIO 2017	1.629,87			1.629,87		1.629,87	
217000011	INFORMATICA 18/19	811,97			811,97		811,97	
217000012	IEDUCANDO (EQUIPOS INFORMATICOS)				11.965,09		11.965,09	
217000013	VIDEO PROYECTOR LED ACER				860,94		860,94	
250000000	APORT. CAPITAL CAJA MAR	2.672,29			2.672,29		2.672,29	
280300000	A. A. DISEÑO WEB LOGO		1,97			1,97		1,97
281100001	A. A. COLEGIO E.G.B	-490.262,69	11.397,10			501.659,79		501.659,79
281100002	AMORT. ACUM. AULAS PREESCOLARES	-14.248,00				14.248,00		14.248,00
281100003	AMORT. ACUM. ESCUELA INFANTIL	-280.097,39	9.954,74			290.052,13		290.052,13
281100005	AMORT. ACUM. VALLADO COLEGIO	-5.956,99	297,69			6.254,68		6.254,68
281100006	AMORT. ACUM. ALCANTARILLADO	-36.296,12	1.813,81			38.109,93		38.109,93
281100007	A. A. AULAS PT	-9.966,53	1.373,79			11.340,32		11.340,32
281100013	A. A. OBRAS MEJORA CURSO 22/23		7,78			7,78		7,78
281200001	amort acum aulas prefabricadas	-19.717,64		412,96		19.717,64		19.717,64
281200004	A. A. LAVAVAJILLAS	-3.304,81		329,16		3.717,77		3.717,77
281200005	A. A. LAVAVAJILLAS INFANTIL	-1.178,67		1,51		1.507,83		1.507,83
281200007	A. A. HORNO COCINA			1,51		1,51		1,51
281200009	A. A. ACRISTALAMIENTO COMEDOR	-2.195,02		274,28		2.469,30		2.469,30
281200010	A. A. CENTRALITA TELEFONICA	-1.203,92		150,44		1.354,36		1.354,36
281200011	A.A AIRE ACONDICIONADO AULA UNIDAD ESPECIFICA	-251,30		35,90		287,20		287,20

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
281200012	A. A. AIRE ACONDICIONADO SALA PROFESORES PRIMARIA			0,30		0,30		0,30
281500001	otras instal anteriores	-44.914,49				44.914,49		44.914,49
281500002	Pedro Rico 96/97	-1.319,05				1.319,05		1.319,05
281500003	Amort acum climatizacion 2004	-3.360,00				3.360,00		3.360,00
281500004	amort acum calefaccion	-37.206,27				37.206,27		37.206,27
281500005	amort acum insonorizacion 2004	-41.473,72				41.473,72		41.473,72
281500006	A. A. SEGURITAS DIRECT S.A	-843,31		178,96		1.022,27		1.022,27
281600010	A.A. MOBILIARIO AÑO 03/04	-1.252,45				1.252,45		1.252,45
281600012	A.A. FUENTE	-727,56		98,28		825,84		825,84
281600013	A.A BANCO PATIO	-215,17		32,67		247,84		247,84
281600014	A.A MESA COLECTIVA	-489,86		74,44		564,30		564,30
281600016	A.A TRAMPOLIN COMPETICION	-297,54		47,04		344,58		344,58
281600017	A. A. MESA COLECTIVA 2	-440,71		74,44		515,15		515,15
281600018	AMORTIZACION A/A FUJITSU	-950,00		863,24		1.813,24		1.813,24
281600020	A. A. MOBILIARIO 2016	-413,46		70,26		483,72		483,72
281600021	A. A. AIRE CLASE MUSICA	-708,07		187,55		895,62		895,62
281600022	A. A. AIRE DIRECCION	-304,34		77,68		382,02		382,02
281600023	A. A. PARQUE PATIO INFANTIL	-1.229,96		212,26		1.442,22		1.442,22
281600024	A.A. TOLDOS PATIO	-1.241,46				1.241,46		1.241,46
281600025	A.A. SILLAS LABORATORIO	-490,63		95,10		585,73		585,73
281600026	AA MOBILIARIO AULAS 2017	-336,17		67,46		403,63		403,63
281600027	AA MOBILIARIO COMEDOR 2017	-416,70		84,97		501,67		501,67
281600028	A. A. CORTADORA COCINA 2017	-303,38		62,24		365,62		365,62
281600029	A. A. MOBILIARIO COMEDOR ESCUELA INFANTIL	-340,13		71,72		411,85		411,85
281600030	A. A. SPLIT UNITAT ESPECIFICA			256,21		256,21		256,21
281610004	Mesas Giner 2001	-5.927,90				5.927,90		5.927,90
281610005	Mobiliario comedor	-3.632,44				3.632,44		3.632,44
281610006	Cocina 2002 de leasing	-5.950,72				5.950,72		5.950,72
281610007	Mobiliario Hermoso 2002	-1.108,82				1.108,82		1.108,82
281610008	Marmita Casteval	-3.442,01				3.442,01		3.442,01
281610009	Armario v mesa profesor	-1.252,45				1.252,45		1.252,45
281610010	Climatizacion 2006	-14.790,00				14.790,00		14.790,00

GESTWIN

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
281610011	Congelador/frío	-7.907,44				7.907,44		7.907,44
281610012	Otro climatizador	-1.500,00				1.500,00		1.500,00
281610013	Equipo musica	-1.982,44				1.982,44		1.982,44
281610014	Muebles ordenadores	-1.384,49				1.384,49		1.384,49
281610015	Muebles 2007	-12.894,01				12.894,01		12.894,01
281610016	Muebles laboratorio 2007	-3.457,17				3.457,17		3.457,17
281610017	Gimnasio 2007	-1.229,88				1.229,88		1.229,88
281610018	A.A AIRE CLAE 2º	-675,69	863,24		863,24	675,69	187,55	
281700001	amort.acum. eq.informatica amortizados	-55.990,69				55.990,69		55.990,69
281700002	Amort.Acum 24 ordenadores 2º mano	-3.983,15				3.983,15		3.983,15
281700003	Amort.acum ordenadores 2007	-11.094,59				11.094,59		11.094,59
281700004	A. A. ORDENADORES 2009	-1.703,59				1.703,59		1.703,59
281700005	A. A. ORDENADORES AULAS (11)	-1.372,14				1.372,14		1.372,14
281700006	A. A. ORDENADORES PORTATILES 2016	-3.200,34				3.200,34		3.200,34
281700007	A. A. ORDENADORES SOBREMESA 2016	-1.074,00				1.074,00		1.074,00
281700008	A. A. PROYECTOR CASIO (5 UNI)	-2.655,95				2.655,95		2.655,95
281700009	A A ORDENADORES 16 UNID	-3.024,00				3.024,00		3.024,00
281700010	A. A. PROYECTOR CASIO 2017	-1.629,87				1.629,87		1.629,87
281700011	A. A. INFORMATICA 18/19	-801,96		10,01		811,97		811,97
281700012	A. A. PORTATILES ESO 18			8,20		8,20		8,20
281700013	A. A. VIDEO PROYECTOR LED ACER			0,59		0,59		0,59
300000000	Existencias ropa deportiva	22.037,00	1.179,77		23.216,77		23.216,77	
300000001	Existencias cocina	485,90	265,23		751,13		751,13	
400000014	MANUEL REY MARTINEZ				41.177,43	41.925,86		748,43
400000020	PRODUCTOS CARNICOS LA PLANA S.L	-261,63	340,16		15.229,50	15.229,50		
400000021	GRANJA VILARROIG CB	-42,45			421,45	433,45		
400000037	JOAQUIN AYORA S.A	2,09	273,71		31.457,03	31.457,03		
400000047	COM. DE BEBIDAS CASTELLON SL (COBECAS)	-179,21	67,49		7.460,29	7.460,29		
400000049	MERCADONA S.A				7.518,96	7.518,96		
400000050	ACADEMICA SPAIN SL				6.045,00	6.045,00		
400000051	SOCIETAT ARTISTIC MUSICAL VILA D'ONDA				6.774,43	6.774,43		
410000004	TELEFONICA DE ESPAÑA		236,31	236,31	2.783,53	2.783,53		

## Balance de comprobación de sumas y saldos


13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
410000006	FACSA				1.666,29	1.666,29		
410000007	REPSOL BUTANO SA				1.998,43	1.998,43		
410000013	KONE ELEVADORES				2.852,91	2.852,91		
410000020	GPM SERVI S.L	-48,40			634,04	634,04		
410000022	TELEFONICA MOVILES ESPAÑA S.A				2,85	2,85		
410000025	EXTINTORES LA PLANA SL				176,66	176,66		
410000026	NOVA GESTIO COOP V	-322,16		340,53	3.994,51	4.335,04		340,53
410000036	OPTIZA SOLUCIONES TECNOLOGICAS SL				1.255,93	1.255,93		
410000037	COMP. ESPAÑOLA DE PETROLEOS SAU (CEPSA)				1.353,81	1.353,81		
410000039	SECURITAS DIRECT SA	-123,47		625,40	2.375,19	2.879,78		504,59
410000040	CELLULOSA E HIGIENE ABADIA SL				8.897,43	8.897,43		
410000041	CAMPO MARTIN JOSE ANTONIO				7.741,90	7.741,90		
410000045	RAUL BOIX BELTRÁN				4.154,14	4.154,14		
410000048	LA HISPANO DEL CID S.A (HICID)				150,00	150,00		
410000055	CAMPIUS PDI S.L				860,94	860,94		
410000064	FULVIO NAVARRO E HIJOS S.L				283,09	283,09		
410000072	LEX CONSULTING S.C				4.695,80	4.717,00		21,20
410000074	UNIMAT PREVENCIÓN S.L	-349,80		371,00	1.705,09	1.888,13		183,04
410000077	MATCAS S.A	-173,16			408,98	408,98		
410000079	AUTOS MEDITERRANEO S.A	-805,00			12.630,00	17.475,00		4.845,00
410000084	NADOS ESCUELA DE NATACION SL				5.753,55	5.753,55		
410000090	RESPIRA ENERGIA ESPAÑA SL				13.845,35	13.845,35		
410000092	GERMANS FARNOS PALLARES SL				3.663,00	3.663,00		
410000095	PERAIRE IBAÑEZ VICENTE				6.177,05	6.177,05		
410000096	ESTRADA RENAU EDGAR	-320,29			523,26	741,06		217,80
410000099	VIAJES HALCON SAU				21.309,00	21.309,00		
410000101	THERESIA SCHOOL SL				7.909,54	12.786,75		4.877,21
410000103	COPTISERVEI CASTELLO 2014 SL				617,10	617,10		
410000104	ARESLIA INNOVA SL	-242,00			2.182,84	2.579,72		396,88
410000105	MONTAJES ELECTRICOS BALLESTER SL	-198,44		198,44	1.631,50	1.631,50		
410000107	INSPIRA ENERGIA SL				2.732,90	2.732,90		
410000108	ESTUDI DE DISSENY JOAN ROJESKI COOP V			241,90	4.870,25	4.870,25		

GESTWIN



27





Página 7

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
410000112	CIFRA EDUCACION SL	-3.135,03	150,19	150,19	4.937,31	4.937,31		
410000113	ROC-MANT-CAS SL				55,12	55,12		
410000114	CRONOS ASISTENCIA SL	-5.050,39			6.929,61	6.805,87	123,74	
410000116	PISCINES I PAISATGES SL (JARDITEC)	-374,98		195,92	2.300,46	2.692,30		391,84
410000117	COSET COLLADO SL	-1.609,54			1.609,54	1.609,54		
410000118	GESTION DEL CONOCIMIENTO DIGITAL IEDUCANDO SL				11.965,10	11.965,10		
430000008	VENERO LLORCA NICO				104,00	104,00		
430000009	ARCHEN ESTRADA HNOS				2.204,50	2.204,50		
430000014	VALLES MANTECA HNAS				82,00	82,00		
430000017	GOMEZ SADA HUGO				1.970,00	1.970,00		
430000019	FUENTES MIR HNAS				1.951,25	1.951,25		
430000021	ESCRIG PASTOR MARC				1.665,00	1.665,00		
430000022	MASIA MUCHOLA DIEGO				2.493,50	2.493,50		
430000026	MONFORT EDO HNAS	4,50			2.086,00	2.081,50	4,50	
430000027	BLAY RENAU LEIA				1.892,99	1.892,99		
430000028	GARCIA FERNANDEZ HNOS				1.448,00	1.448,00		
430000030	MUT SAEZ HNOS				1.833,20	1.833,20		
430000032	VALDIVIESO BELTRAN MARC				667,00	667,00		
430000035	MATEU GUAL HNOS				1.758,00	1.758,00		
430000036	PRATS BELTRAN HNOS				2.225,00	2.225,00		
430000037	ZAMBRANA AGÜERA HNOS				3.109,24	3.109,24		
430000039	CARRERA MARZA HNOS				365,00	365,00		
430000043	GRANELL CAMACHO Mª ELENA				285,00	250,00	35,00	
430000046	MATEO MAÑAS HECTOR	-32,00			20,00	20,00		
430000047	CAMARA GOMEZ HNOS				738,50	770,50		32,00
430000048	IBAÑEZ IGUAL HNOS				40,00	40,00		
430000049	CLIMENT ALCON HNOS				1.518,00	1.518,00		
430000050	PASTOR ESTEVE HNOS			17,50	2.981,50	2.981,50		
430000053	FERNANDEZ CABANES HNOS	169,80			2.813,29	2.183,24	630,05	
430000054	VICENTE HERRERO HNOS				3.118,00	3.118,00		
430000056	DEFEZ SOLIS ERIC	-9,00			29,00	9,00		9,00
430000057	FABREGAT SANCHEZ ALBA					29,00		

*[Handwritten signatures and marks in blue ink]*

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000058	TAUSTE CAÑERO HNOS		20,00		20,00		20,00	
430000060	MORENO AMOR JORDI		237,50		237,50			
430000062	FLORENTINA GATU ALEXANDRA		139,00		139,00			
430000064	CLAUSELL BENLLOCH HNOS		1.073,75		1.073,75			
430000066	PERIS SALES HNOS		2.295,00		2.295,00			
430000068	MARTINEZ NIETO LAURA		1.800,75		1.800,75			
430000070	PEDRALVA MARQUES HNAS		801,00		801,00			
430000072	RENAU PASTOR HNOS		2.413,00		2.108,00	305,00		
430000073	CUEVAS BLAY HNOS		1.720,00		1.720,00			
430000074	DEFEZ BOSOUET ENOK		1.647,80		1.538,80	109,00		
430000077	IBAÑEZ PITARCH HNOS		1.222,00		1.222,00			
430000078	CABEDO FERNANDEZ CARLA		141,00		141,00			
430000080	BELTRAN TIRADO DANIEL		339,00		339,00			
430000081	RULL BASIERO MANUEL		189,50		189,50			
430000082	CUENCA IRAZUSTA HNAS		1.530,00		1.530,00			
430000083	ALVAREZ BENAGES HNAS		239,50		239,50			
430000084	REQUENA VALERO IRENE		20,00		20,00			
430000085	FELIP TRILLES HNAS		2.679,00		2.679,00			
430000086	ESCOIN IZQUIERDO ADRIAN		66,00		66,75			0,75
430000087	SALVADOR LOPEZ HNOS		1.733,75		1.733,75			
430000089	COLLADOS TOMAS HNOS		1.940,50		1.940,50			
430000090	LIESCHEWSKI SANCHEZ-PANTOJA HNOS		404,50		404,50			
430000091	MARTINEZ ORTEGA ERIC		595,00		595,00			
430000092	SEGARRA LLORENS MARIO		607,00		607,00			
430000094	MARTINEZ MONFERRER RAUL		210,50		210,50			
430000095	HERNANDO MARTINEZ HNOS		3.920,50		3.920,50			
430000096	CORREDOR MONFERRER XAVIER		675,50		675,50			
430000097	GUILLAMON TOMAS HNOS		561,00		556,50	4,50		
430000101	ESPINOSA BLASCO PAULA		82,50		82,50			
430000107	TENA RUIZ MIKEL		1.894,50		1.894,50			
430000110	CARRILLO VICENT BALMA		1.877,50		1.877,50			
430000111	SUAREZ DA SILVA ALEX		1.195,50		1.195,50			

GESTWIN

29

Página 9

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000112	SOLER RUIZ HNOS				5.468,70	5.468,70		
430000115	GARCIA REMOLAR HNOS				2.333,00	2.333,00		
430000117	CAUDET SANCHEZ SERGIO				2.376,00	2.376,00		
430000120	MIR BEL AITANA				142,50	142,50		
430000123	VICENTE SAFONT RAUL				139,00	139,00		
430000126	CAMPILLO SOLER MARC				20,00	20,00		
430000128	TOMAS COLLADO IZAN				478,00	478,00		
430000129	FERNANDEZ NOVA MARTINA				20,00	20,00		
430000131	PRATS KADAMSKAYA NADIA				21,50	21,50		
430000133	LARA NEBOT HNOS				1.954,50	1.954,50		
430000134	VELASCO CANTO HNAS				263,50	263,50		
430000135	MOYA CALVET SOFIA				1.607,00	1.607,00		
430000136	TENA RUIZ ALBA				125,00	125,00		
430000137	ZARZOSO GUIA HNOS	48,50			357,00	308,50	48,50	
430000138	MARTI GASCO PABLO				348,50	348,50		
430000139	ORTEGA IRAZUSTA VALENTINA				1.350,95	1.350,95		
430000140	SALVADOR CABEDO JULEN				1.630,00	1.630,00		
430000143	SANCHIS RANDEZ ENRIQUE				961,00	943,00		18,00
430000144	MONTROYA PRADES THIAGO				1.558,75	1.558,75		
430000147	LIÑAN GONZALEZ KILIAN				2.365,49	2.365,49		
430000148	RUIZ MUÑOZ ELLA				2.701,50	2.701,50		
430000149	MOLLAR OSTOS JORDI				1.594,50	1.594,50		
430000151	HNOS ANDREU BELLES				2.463,99	2.463,99		
430000154	BARREDA ALARCON LEO				1.682,49	1.682,49		
430000155	CERRILLO JIMENEZ ALEX				1.959,99	1.959,99		
430000156	DEFEZ SOLIS ERIC (M)				1.997,50	1.997,50		
430000158	TAUSTE CAÑERO ADRIAN				1.546,00	1.546,00		
430000163	FERNANDEZ NOVA VERA				2.101,99	2.101,99		
430000164	RODRIGUEZ VAZQUEZ BERTA				2.059,00	2.059,00		
430000165	BARRACHINA CRUZ ELIA				5.532,99	5.532,99		
430000166	GARCIA PATRINTAS IKER				1.740,00	1.740,00		
430000167	MORALES CALVO MARCK				2.594,50	2.594,50		



## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000168	SAN FRANCISCO MIRANDA MARTA	-26,50			1.704,00	1.730,50		26,50
430000169	SANCHEZ NAVARRO HNOS				1.081,01	1.081,01		
430000170	DE PAZ JAREÑO LEO				3.647,87	3.647,87		
430000171	PRIETO DE DIEGO CARLA				3.887,00	3.887,00		
430000172	RADU ALEXIA EMILIA	-135,00			2.010,00	2.010,00		
430000174	GOMEZ CARBALLO HNOS				1.229,40	1.229,40		
430000175	GOZALBO SANZ ANTONIO				468,00	468,00		
430000180	REDONDO AVILA DANI				1.614,50	1.614,50		
430000182	CUENCA IRAZUSTA HINASM				5.768,00	5.768,00		
430000186	ESCOJIN IZOUJERDO ADRIAN (P)				66,00	66,00		
430000187	CABAÑERO RIBES HNOS				3.924,00	3.924,00		
430000188	PERALES GOMEZ GAEL			17,50	2.509,00	2.509,00		
430000189	RUIZ MOROTE GAEL				1.929,99	1.929,99		
430000190	CHINCHILLA GUILLEN ALEJANDRO				2.189,75	2.189,75		
430000191	CHAHIN SAFI NAIJA				2.489,99	2.489,99		
430000193	SOS VIDAL VICENTE				2.176,99	2.176,99		
430000194	BELLES ANDREU HNOS				3.013,49	3.013,49		
430000195	FELIP SAIZ MARTIN				3.021,00	3.042,65		21,65
430000196	BUSTAMANTE TALABANTE DIEGO	-21,65			2.515,00	2.515,00		
430000197	FORTUNEZ SABATER CAROLA				3.416,49	3.416,49		
430000198	SORIANO ALMELA HNOS				3.889,99	3.889,99		
430000199	DEL BARRIO PRADES RENE				4.849,49	4.849,49		
430000200	MARTOS NOTARIO BALMA				1.078,75	1.078,75		
430000201	NAVARRO MONFORT ENZO				2.220,50	2.220,50		
430000202	LOZANO SANCHEZ MARC				5.185,00	5.185,00		
430000203	OSORIO FERNANDEZ SANTIAGO				1.640,26	1.640,26		
430000206	MUÑOZ GARRIDO AROA				2.096,50	2.096,50		
430000207	IBARRA ROMERO NOEL				1.861,50	1.861,50		
430000208	LLORACH REDONDO MARIA				287,49	248,49	39,00	
430000209	MARTINEZ GARCIA (SABINO, SAUL, OLIVER)				3.637,59	3.637,59		
430000211	MONTANO VELICU SOFIA				2.049,99	2.049,99		
430000212	TENA FIBLA MARIO				1.923,99	1.923,99		

GESTWIN

31

Página 11

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000214	MARTINEZ BOIX GABRIEL	-9,00			101,99	110,99		9,00
430000220	VIEJO ION MARK				1.459,25	1.459,25		
430000221	CARSI GUERRERO HNOS				2.816,61	2.816,61		
430000222	MIHALACHE NAVARRO CRISTIAN				1.758,80	1.758,80		
430000223	BUENO VALERO EMILIO				1.039,01	1.039,01		
430000225	COMAN MARA ALEXANDRA	789,70			2.930,70	2.733,70	197,00	
430000226	LECEGUI MARTINEZ DANIEL			35,00	4.164,41	4.164,41		
430000227	FUSTER EBRI NOAH	96,00			221,00	212,00		9,00
430000228	MILIAN CAPODACQUA JULIA	103,58			1.038,58	935,00		103,58
430000230	PEREZ GOZALBO JUAN JOSE				1.932,00	1.932,00		
430000238	NOVICOV KOMISSARENKO VALERIA				1.939,50	1.939,50		
430000240	MIRALLES GARCIA PAU				1.756,00	1.756,00		
430000242	ROLDAN CARRILLO KEVIN				20,00	20,00		
430000243	VIDAL NAVAS GEMMA	-135,00			1.704,00	1.704,00		
430000244	LEYRIA PLAZA HNOS	-220,00			1.663,50	1.663,50		
430000245	PRATS SANCHEZ NIL	-34,00			1.401,00	1.401,00		
430000246	RODRIGUEZ BARRACHINA HUGO	-5,00			1.351,50	1.385,50		34,00
430000248	GARCIA IBAÑEZ HNOS				1.399,75	1.404,75		5,00
430000249	FERNANDEZ RUIZ JULIA				2.141,50	2.141,50		
430000250	CARRAMOLINO MUÑOZ TOMAS				1.365,00	1.356,00		9,00
430000251	PIQUERES ANDREU FRANCESC			17,50	2.361,50	2.361,50		
430000252	AVECILLA FLORES ALEJANDRO	-18,00			128,50	146,50		18,00
430000255	TOMAS VINUESA CELIA				243,50	243,50		
430000258	NORZI LOPEZ NOAH	34,00			34,00			34,00
430000261	BAROI ANA MARIA	34,00			34,00			34,00
430000264	PRADAS GOMEZ ANTONELLA				1.512,50	1.512,50		
430000266	HNAS MONTORO TENA				3.559,98	3.559,98		
430000269	GARCIA IBAÑEZ BLANCA				1.534,50	1.534,50		
430000272	DOMINGUEZ BELLES MARIO				396,49	396,49		
430000273	GARCIA MENDOZA MIREIA				122,49	122,49		
430000275	SALVADOR NAMEN VICTORIA	140,00			2.119,50	1.979,50	140,00	
430000276	BORONAT BALAGUER LAIA				959,50	959,50		

GESTWIN

32

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000277	CHOVER VELA SAUL				201,50	201,50		
430000278	GARCIA-VAO DOMINGUEZ GUILLERMO				424,00	424,00		
430000279	MILLAN GOMEZ HNOS				1.919,00	1.919,00		
430000284	GOMEZ MORENO GALILEA				939,50	939,50		
430000285	MANUEL MAÑES EINAR				562,00	562,00		
430000287	PANA MARTINA				234,99	234,99		
430000288	REY FERRERES GAEL				644,00	644,00		
430000292	GIL GARRIDO JOSE				1.631,00	1.631,00		
430000293	SEGUI SORRIBAS CARLA	-220,00			1.813,25	1.813,25		
430000296	PEREZ DE FEZ ABRIL	-140,00			4.455,99	4.595,99		
430000323	GARCIA ALARCON ABRIL				1.702,00	1.702,00		
430000324	ALEDON MAFE MARTIN				2.052,00	2.052,00		
430000325	HIDALGO BALLESTER MAXIMO				3.625,49	3.625,49		
430000326	MARTINEZ GARCIA VALERIA				1.772,00	1.772,00		
430000329	RUEDA SANTOS MARTIN				1.525,50	1.525,50		
430000337	SANCHEZ PEREZ HENAR				1.507,75	1.507,75		
430000338	MUÑOZ GONZALEZ VALERIA				2.114,00	2.114,00		
430000340	MONTAÑES SALVADOR ANDREU				1.991,00	1.991,00		
430000343	EUGENIO FERNANDEZ ARITZ				1.616,50	1.616,50		
430000347	SABORIDO CAMPILLO MIRANDA				2.516,99	2.516,99		
430000362	PALOMINO GONZALEZ CRISTIAN ANDRES	96,00			266,00	206,00	60,00	
430000363	PEREZ MARTI MARCOS				4.299,98	4.299,98		
430000370	OLIVA MUÑOZ ANGEL				617,60	617,60		
430000371	BOIX SISTERNAS HUGO				40,00	40,00		
430000388	BELENGUER BAYARRI HNOS				179,00	179,00		
430000398	DEL VALLE SOLER FRANC				681,50	681,50		
430000411	ALGARRA TRENCO NEREA				20,00	20,00		
430000414	BOLINAGA BLASCO HNAS	-0,01			1.384,00	1.384,01		0,01
430000418	HERRANDO SEGURA ADRIAN				132,00	132,00		
430000431	PEREZ LOPEZ HNOS				2.396,50	2.397,00		0,50
430000434	BARRAZA SERRA HNOS	-440,00			175,00	175,00		
430000439	CENTELLES SELMA NOA				2.511,49	2.511,49		

GESTWIN

33

Página 13

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000443	FABREGAT PRIETO HNAS				5.013,99	5.013,99		
430000444	GIL JIMENEZ DIEGO				2.465,99	2.465,99		
430000445	GONZALEZ CASTEL THIAGO				2.393,49	2.393,49		
430000448	JIMENEZ ALVAREZ CLAUDIA				318,00	318,00		
430000454	GUERRERO MORENO GAEL		140,00		2.568,49	2.568,49		
430000456	HEREDIA LAZARO MARTIN				2.598,99	2.598,99		
430000462	PEIRATS MELCHOR BLAI				2.549,49	2.549,49		
430000465	RAMOS PRADES HNAS				248,50	248,50		
430000468	PRATS SANCHEZ ENIA				2.652,50	2.652,50		
430000469	GOZALBO VIDAL HINOS	-32,43				32,43		32,43
430000470	BARRANCO POLO LUCIA				194,50	194,50		
430000476	BASTARD PERSIVA QUIJM				647,90	647,90		
430000477	ESTEBAN AVILA ALEX				311,99	311,99		
430000480	ARNAU MARTINEZ HINOS	14,00			169,50	169,50		
430000481	GARCIA GARCIA HNAS				20,00	20,00		
430000486	RAMOS VACAS RUBEN				1.723,24	1.723,24		
430000488	IRADI TORRES ANGEL				465,44	465,44		
430000489	TORRES SERRA HINOS				1.939,00	1.939,00		
430000490	AGUSTI GARCIA DANIEL				501,28	501,28		
430000493	LAZAR ELIAS				505,92	505,92		
430000496	MURRIA BELTRÁN EDER				1.549,01	1.549,01		
430000500	BALAGUER VALER SOFIA				40,00	40,00		
430000502	RODRIGUEZ BARBERA HINOS				496,00	496,00		
430000503	MARTIN RENUAU FERRAN				2.718,75	2.718,75		
430000504	ROCA NAJERA HINOS	17,00			343,00	326,00	17,00	
430000505	GONELL MESTANZA HUGO	20,00			227,50	197,00	30,50	
430000506	GIMILIO GANDARA GUILLEN				144,50	144,50		
430000507	HERRANDO BORILLO HINOS				2.106,00	2.106,00		
430000508	FLOREZ OLUCHA HINOS				802,00	802,00		
430000510	GAS ROIG HINOS				12,50	12,50		
430000511	PARRA SERRANO AINHOA	46,50			46,50			46,50
430000516	GUAITA MARTIN RAUL				677,25	677,25		

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000520	CATALA MEZQUITA SERGI		221,00		221,00			
430000523	FARRÉ PORTA IRENE LOURDES		20,00		20,00			
430000524	SOARE GARCIA ALBA		533,43		533,43			
430000525	LOPEZ MORLES PAU ANDRE		1.489,98		1.580,98			91,00
430000526	EJARQUE SANCHEZ YADEL		2.748,49		2.748,49			
430000528	POZO OJEDA LOLA		1.980,98		1.980,98			
430000529	LASTRA AVILA NAHIA		90,00		80,00		10,00	
430000547	FORES MIRAVET HNOS		1.728,50		1.728,50			
430000556	MARTINEZ CANO XAVI		1.864,50		1.864,50			
430000557	SANCHEZ HERRERO YAIZA		1.011,70		1.011,70			
430000558	FELIZ SANCHEZ ALBERTO		601,00		601,00			
430000559	LOPEZ GONZALEZ NICOLAS		1.856,99		1.856,99			
430000560	CASTILLO PRADAS HNOS		2.415,25		2.415,25			
430000562	CRUZADO SAURA ARIADNA		3.461,99		3.461,99			
430000563	RAMIREZ PARRA HNAS		3.452,50		3.452,50			
430000564	GARCIA GOMEZ HNOS (PADRE)		142,50		142,50			
430000565	MONTOLIO ORTIZ JUAN		1.566,00		1.566,00			
430000566	MONTOLIO SANJULIAN HNAS		2.954,00		2.954,00			
430000569	GARGALLO SALVADOR HNOS		3.846,00		3.846,00			
430000573	SANCHEZ AGUT HNOS		4.177,00		4.177,00			
430000574	SANZ MUSEROS HNAS		1.345,00		1.345,00			
430000575	ARDIL SORIANO MARCOS		3.103,40		3.103,40			
430000577	GIL SALES HNOS		3.328,00		3.328,00			
430000578	GUERRERO OJEDA HNOS		2.431,50		2.431,50			
430000579	MARMANEU JIMENEZ AMANDA		938,50		938,50			
430000580	ZAFRA PEREGRINA ALAN		172,50		172,50			
430000581	PEREZ FABREGAT HENAR		2.012,00		2.012,00			
430000582	TRILLES SANCHEZ UNAI		77,01		77,01			
430000583	TRIGUEROS LOPEZ LEO		2.165,25		2.165,25			
430000585	MERALLO VILLALOBOS PAULA		3.894,00		3.894,00			
430000590	NOCETTI MIRANDA CARLOS		297,00		297,00			
430000591	PARRA VINUESA VALERIA		467,50		467,50			

GESTWIN

35

Página 15

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
430000592	REDON GARCIA HNOS				979,99	979,99		
430000593	DE LA TORRE MONTERDE LUKE				3.478,00	3.478,00		
430000595	MORALES VIOLETA MARTIN				2.875,25	2.875,25		
430000596	GUAL LLORENS HNOS				582,50	582,50		
430000597	ROS MARTINEZ ARIADNA				1.592,50	1.592,50		
430000598	SEDEÑO ARTUÑEDO CRISTINA				1.172,00	1.172,00		
430000600	JEBARE FERROUKH RIM				20,00	20,00		
430000602	LAUNAY LOZANO HNAS				1.722,00	1.722,00		
430000603	BOU GALLEN HNAS	57,00			587,00	530,00	57,00	
430000604	SOLER GOMEZ SONIA				547,00	547,00		
430000605	SHAKINA MARIA				1.531,75	1.531,75		
430000606	GARCIA CASADO JOEL				3.682,48	3.682,48		
430000607	NAVARRO SOLER GONZALO				2.204,00	2.204,00		
430000612	CHERTA GARCES MARIO				804,50	804,50		
430000613	BLAZQUEZ SOLER HNOS	4,50			1.218,00	1.213,50		4,50
430000615	RIPOLLES NOS HNOS				1.991,50	1.991,50		
430000625	MARTINEZ FERNANDEZ HNAS				1.767,75	1.767,75		
430000628	LUGO FERRE MALINALI NIDRA				132,00	132,00		
430000630	NECULAESCU CHITU ALEXANDRA				12,00	12,00		
430000631	TRUJILLO ARBOLEDAS NICOLAS	12,00			385,00	385,00		
430000632	TOMAS FAS NAGADA				30,00	30,00		
430000633	USO UBAU SARA				164,49	164,49		
430000710	GAS ROIG HNOS (P)				12,50	12,50		
430000711	GONZALEZ BENAGES LUCAS				3.357,00	3.357,00		
430000715	RIVEIRO DORADO ENZO				881,75	881,75		
430000999	CLIENTES VARIOS				71,00	71,00		
430010010	MONFERRER GUIA CLARA	144,00			732,00	576,00		156,00
430010012	BORILLO COLOMER ANNA	74,40			74,40			74,40
430010015	PEÑA FERNANDEZ PILAR	21,60			21,60			21,60
430010016	PITARCH ANDRES IRENE	30,60			115,60	85,00		30,60
430010017	MUT ADELL ENRIQUE	7,70			7,70			7,70
430010018	RANDEZ MARTINEZ CARMEN	55,50			55,50			55,50

GESTWIN

36

Página 16

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreador
430010019	FERRANDO PEREZ ORIOL	70,20			158,20	76,00	82,20	
430010021	MARTINEZ ESTRADA PEDRO	39,60			463,60	376,00	87,60	
430010026	NAVARRO ABELLA MARIA	14,40			22,40		22,40	
430010028	OLUCHA VARELLA RUTH	7,20			7,20		7,20	
430010029	ALBERICH PEREZ MIGUEL	57,60			505,59	379,99	125,60	
430010030	CAPELLA CAMPOS MAITE				20,00	12,00	8,00	
430010033	VIEJO MARTI CARLOS	15,60			27,60		27,60	
430010036	MOLINA VIVES ALBERT	75,30			650,50	503,20	147,30	
430010037	LATORRE ORTEGA VICTOR	54,00			694,00	568,00	126,00	
430010040	GONZALEZ PARRA MARIBEL				40,00	40,00		
430010041	CIUNGU LORENA				1.630,00	1.630,00		
430010044	PERSTVA DOMENECH LAURA				16,00	16,00		
430010047	PITARCH ALBESA NURIA				38,00	38,00		
430010048	ASIN BLAY GONZALO				406,40	356,00	50,40	
430010049	MARTIN RIPOLLES OLGA	14,40			108,00	88,00	20,00	
430010051	MILLAN PEIRATS VERONICA				45,20	45,20		
430010053	NIETO MONFERRER RAUL				20,00		20,00	
430010056	FERNANDEZ ANDREU PAULA				676,00	600,00	76,00	
430010057	LOPEZ BESALDUCH SOFIA				261,00	229,00	32,00	
430010059	SALAS ALEGRE MARTA				28,00	16,00	12,00	
430010060	SALVADOR VILLACH CLARA				348,00	276,00	72,00	
430010061	NATAL CAPDEVILA SERGI				12,00	12,00		
460000000	ANTICIPOS REMUNERACIONES	2.360,03			3.810,03	2.131,21	1.678,82	
465000000	Ren.Pend.Paço del Empleado	-68.484,15		74.280,29	1.068.855,56	1.141.211,60		72.356,04
470000000	H.P. Deudor por Iva a Devolver	3.660,03			4.033,34	3.963,31	70,03	
470800000	GENERALITAT DEUDOR SUBV. CONCED.	33.448,35		112.128,62	1.553.688,65	1.521.478,31	32.210,34	
470900000	DEVOLUCION DE IMPUESTOS	0,81			0,81	0,81		
472000000	H.P. Iva Soportado al 0%	-429,31			429,31	429,31		
472000016	H.P. Iva Soportado 21 %	429,31			2.648,51	1.337,81	1.310,70	
473000000	H.P. Paços y Retenc. a Cuenta				766,68		766,68	
474500021	HAC PUB CDTO PERDIDAS 21/22	2.540,78			2.540,78		2.540,78	
474500022	HAC PUB CDTO PERDIDAS 22/23		6.319,36		6.319,36		6.319,36	

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
475100000	HACIENDA PUBLICA ACREED. RETEN (IRPF)	0,34		16.843,55	183.855,47	216.456,85		32.601,38
475100100	HACIENDA PUBLICA ACREED. RETEN. PROFESIONALES (IRPF)			52,50	1.751,10	1.856,10		105,00
475100999	HACIENDA PUBLICA ACREED. RETEN.	-29.228,71			215.297,30	215.297,30		
475200000	HACIENDA PUBL. ACRE. IMP. SOCI	-0,02				0,02		0,02
476000001	Seguridad Social Socios		5.413,92	5.413,91	60.226,46	60.226,46	48,07	
476000002	Seguridad Social Trabajadores		2.314,38	2.314,38	34.157,93	34.157,93	3.280,00	
476000999	SEG. SOC. EMPRESA		39.509,09	45.866,09	526.589,61	572.455,70	1.304,57	45.866,09
477000000	H.P. Iva Repercutido a 21%	-8,50			1.748,35	1.700,28		
554000001	SUBVENCIONES INFANTIL	1.150,00	14,16		13.300,00	10.020,00		
555000000	Partidas pendientes de aplicacion				12.839,46	11.534,89		
555000002	LOTERIA				12.375,00	12.375,00	224,42	
555000009	BANCO DE LIBROS				14.637,60	14.413,18		
558000041	DESEMBOLSO EXIGIDO LAURA BEAS	12.606,55			12.606,55	12.606,55		
570000000	Caja	6.536,73			45.727,26	11.299,73	34.427,53	
572000001	CREDICOOP C/C 5320	294.227,21	112.216,12	65.096,82	2.392.280,64	2.194.690,48	197.590,16	
572000006	RURAL BORRIOL C/C 2623	8.962,55	92,00	12,00	74.194,05	72.586,63	1.607,42	
600000000	Compra de Mercaderías				62,18		62,18	
600000001	COMPRAS ALIMENTACION				101.956,83	40,86	101.915,97	
600000002	ALIMENTACIÓN ESCUELA DE VERANO				2.028,55		2.028,55	
600000003	ROPA DEPORTIVA				10.567,55		10.567,55	
602000001	MATERIAL ESCOLAR INF/PRIM/ESO				804,73		804,73	
602000002	MAT. ESCOLAR ED. INFANTIL 1-2 A				916,54		916,54	
602000003	MATERIAL ESCOLAR ACTV. COMPLEM				75,97		75,97	
602000004	COMPRAS MATERIAL COCINA				1.848,44		1.848,44	
602000006	MATERIAL GABINETE				43,43		43,43	
607000000	TRABAJOS REALIZADOS MANTENIMIENTO				176,66		176,66	
607000001	GASTOS HUERTO				9.182,37		9.182,37	
610000000	VARIACION EXISTENCIAS			1.445,00		1.445,00		1.445,00
621000001	MULTAS, SANCIONES Y GTOS NO DEDUCIBLES			93,06			93,06	
622000001	MANTENIMIENTO COCINA			183,55			183,55	
622000002	LIMPIEZA INSTALACIONES			8.999,52			8.999,52	
622000003	DESINFECCION			634,04			634,04	



## Balance de comprobación de sumas y saldos

13,29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
622200000	Reparac.y Conserv. Inst.		195,92		12.014,90		12.014,90	
622200001	REPARACIONES COCINA				351,26		351,26	
622500000	Reparac.y Conserv. Ot. Instal.				2.804,51		2.804,51	
622700000	Rep.y Cons. Equip.Proc.Informa				1.255,93		1.255,93	
623000000	SERVICIOS DE PROFESIONALES		198,44		2.381,28		2.381,28	
623000001	ASESORIA		764,03		8.998,08		8.998,08	
624000006	TRANSPORTE ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES				4.940,55		4.940,55	
624000020	TRANSPORTE VIAJES Y EXCURSIONES				11.100,00		11.100,00	
625000000	PRIMAS DE SEGUROS				13.914,34		13.914,34	
626000000	Servicios Bancarios y Similares		25,21		1.157,96	233,17	924,79	
627000000	Publicidad, Proapaanda, RRPP				726,36		726,36	
627000006	IMAGEN				873,75		873,75	
628000001	AGUA				1.666,29		1.666,29	
628000002	GAS				3.352,24		3.352,24	
628000003	ELECTRICIDAD		1.082,72		16.578,25		16.578,25	
629000000	OTROS GASTOS				732,66		732,66	
629000001	GASTOS DE OFICINA				5.038,13		5.038,13	
629000003	TELECOMUNICACIONES		236,31		2.786,38		2.786,38	
629000004	FARMACIA				60,25		60,25	
629000005	ALARMAS		625,40		2.756,31		2.756,31	
629000006	ACTIVIDADES EXTRAESCOLARES				6.798,35	0,60	6.798,35	0,60
629000007	DESCUADRES							
629000008	CUOTAS ASOCIACIONES				1.966,00		1.966,00	
629000009	GASTOS ESCUELA DE VERANO		54,24		3.184,64		3.184,64	
629000012	GOS DE REPRESENTACION Y DESPLAZAMIENTOS				103,68		103,68	
629000015	ESCOLA MUSICA				6.774,43		6.774,43	
629000016	PLATAFORMA CIFRA		150,19		1.802,28		1.802,28	
629000017	ACADEMICA DUAL				6.045,00		6.045,00	
629000020	VIAJES Y EXCURSIONES				47.492,82		47.492,82	
629099999	GASTOS R. FORMACION COOP.			1.337,92	6.666,20	1.337,92	5.328,28	
630000000	Impuestos sobre Beneficios			6.319,36		6.319,36		6.319,36
631000000	Otros Tributos				235,65		235,65	

GESTWIN

39

Página 19

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
64000000	Sueldos y Salarios		99.052,13	200,00	1.385.888,63	2.267,32	1.383.621,31	
64200000	SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA		38.137,79		440.187,88		440.187,88	
66230000	INTERESES DEUDAS L.P.		182,76		1.221,44		1.221,44	
68030000	Amortización DISEÑO WEB LOGO		1,97		1,97		1,97	
68110001	Amortización COLEGIO E.G.B		11.397,10		11.397,10		11.397,10	
68110003	Amortización ESCUELA INFANTIL		9.954,74		9.954,74		9.954,74	
68110005	Amortización VALLADO COLEGIO		297,69		297,69		297,69	
68110006	Amortización ALCANTARILLADO		1.813,81		1.813,81		1.813,81	
68110007	Amortización AULAS PT		1.373,79		1.373,79		1.373,79	
68110013	Amortización OBRAS MEJORA CURSO 22/23		7,78		7,78		7,78	
68120004	Amortización LAVAVAJILLAS		412,96		412,96		412,96	
68120005	Amortización LAVAVAJILLAS INFANTIL		329,16		329,16		329,16	
68120007	Amortización HORNO COCINA		1,51		1,51		1,51	
68120009	Amortización ACRISTALAMIENTO COMEDOR		274,28		274,28		274,28	
68120010	Amortización CENTRALITA TELEFONICA		150,44		150,44		150,44	
68120011	Amortización AIRE ACONDICIONADO AULA UNIDAD ESPECIFICA		35,90		35,90		35,90	
68120012	Amortización AIRE ACONDICIONADO SALA PROFESORES PRIMARIA		0,30		0,30		0,30	
68150006	Amortización SECURITAS DIRECT S.A		178,96		178,96		178,96	
68160012	Amortización FUENTE		98,28		98,28		98,28	
68160013	Amortización BANCO PATIO		32,67		32,67		32,67	
68160014	Amortización MESA COLECTIVA		74,44		74,44		74,44	
68160016	Amortización TRAMPOLIN COMPETICION		47,04		47,04		47,04	
68160017	Amortización MESA COLECTIVA 2		74,44		74,44		74,44	
68160020	Amortización MOBILIARIO 2016		70,26		70,26		70,26	
68160021	Amortización ORDENADORES SOBREMESA 2016		187,55		187,55		187,55	
68160022	Amortización ORDENADORES PORTATILES 2016		77,68		77,68		77,68	
68160023	Amortización PARQUE PATIO INFANTIL		212,26		212,26		212,26	
68160025	Amortización SILLAS LABORATORIO		95,10		95,10		95,10	
68160026	Amortización MOBILIARIO AULAS 2017		67,46		67,46		67,46	
68160027	Amortización MOBILIARIO COMEDOR 2017		84,97		84,97		84,97	
68160028	Amortización CORTADORA COCINA 2017		62,24		62,24		62,24	
68160029	Amortización MOBILIARIO COMEDOR ESCUELA INFANTIL		71,72		71,72		71,72	

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
681600030	Amortización SPLIT UNITAT ESPECIFICA		256,21		256,21		256,21	
681700011	Amortización INFORMATICA 18/19		10,01		10,01		10,01	
681700012	Amortización PORTATILES ESO 18		8,20		8,20		8,20	
681700013	Amortización VIDEO PROYECTOR LED ACER		0,59		0,59		0,59	
700000005	VENTA ROPA DEPORTIVA		76,02		76,02	8.056,23		7.980,21
705000001	CURSOS Y SERVICIOS					971,00		971,00
705000002	MATERIAL ESCOLAR					4.185,00		4.185,00
705000004	ESCUELA DE VERANO				425,00	19.348,50		18.923,50
705000005	BACHILLERATO DUAL					10.526,00		10.526,00
705000006	ACTIVIDADES PROGRAMACION EXTRAESCOLAR				685,00	16.023,50		15.338,50
705000007	EDUCACION INFANTIL				280,00	41.245,48		40.965,48
705000008	MORAGETE				600,00	600,00		
705000009	SERVICIO COMEDOR				3.779,90	277.387,11		273.607,21
705000010	BONOS CAJA					3.953,50		3.953,50
705000011	AULA VESPERTINA				160,00	18.652,30		18.492,30
705000012	AULA MATINAL				241,90	20.049,40		19.807,50
705000013	GABINETE PSICOPEDAGOGICO				80,00	9.682,50		9.602,50
705000015	ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS				261,00	12.871,80		12.610,80
705000016	SEGURO ESCOLAR				30,00	7.510,00		7.480,00
705000018	RESERV MATRICULA				2.550,00	2.400,00	150,00	
705000020	VIAJES Y EXCURSIONES			92,00	1.603,95	78.168,00		76.564,05
705000021	AGRICULTURA				36,00	7.363,80		7.327,80
705000022	DEPORTES				234,00	7.965,00		7.731,00
705000023	FUTBOL SALA					3.081,60		3.081,60
705000026	INGLES				72,00	1.750,50		1.678,50
705000029	TEATRO				9,00	2.307,60		2.298,60
705000035	ESCOLA DE MÚSICA					11.000,00		11.000,00
708000003	DIFERENCIAS		0,27			0,04	0,23	
740000000	SUBVENCIONES OFICIALES			1.497,00		2.978,00		2.978,00
740000001	SUBV. ESCUELA INFANTIL			15.846,91		190.409,46		190.409,46
740000002	SUBV PERS PRIMARIA			35.655,54		429.079,86		429.079,86
740000003	SUBV. PERSONAL PLURIDEFICIENTES			5.091,83		56.643,09		56.643,09

## Balance de comprobación de sumas y saldos

13:29 00

Cuenta	Descripción	Saldo apertura	Debe mes	Haber mes	Debe	Haber	Saldo deudor	Saldo acreedor
74000004	SUB. PERS 1ER CICLO ESO			21.899,74		257.079,34		257.079,34
74000005	SUBV. PERS 2 CICLO ESO			23.850,12		284.441,68		284.441,68
74000006	SUBV PERS. INTEG ESO			2.466,08		29.249,69		29.249,69
74000007	SUBV GASTOS FUNCIONAMIENTO			14.226,56		175.317,44		175.317,44
74000010	SUBVENCION EDUCACION INFANTIL 2 AÑOS					50.400,00		50.400,00
74000015	SUBV PRIMARIA AVL			3.348,68		35.438,61		35.438,61
74000016	SUBV. INTEGRACION PRIMARIA			3.961,72		47.602,21		47.602,21
74000017	SUBV PRIMARIA ORIENTACION			1.138,11		13.481,92		13.481,92
74600000	SUBVENCION CAPITAL TRASPASADAS EJERCICIO			2.654,57		2.654,57		2.654,57
769909999	OTROS INGRESOS FINANCIEROS					8,41		8,41
778000000	INGRESOS EXTRAORDINARIOS			1.510,59				1.510,59
	<b>Sumas totales ...</b>	0,00	494.952,06	494.952,06	10.810.097,55	10.810.097,55	4.049.488,72	4.049.488,72

**Criterios Selección** : Saldo del mismo periodo en el ejercicio anterior.  
Modelo abreviado.

**Límites** : Desde el mes (periodo) de <Apertura> hasta Agosto.

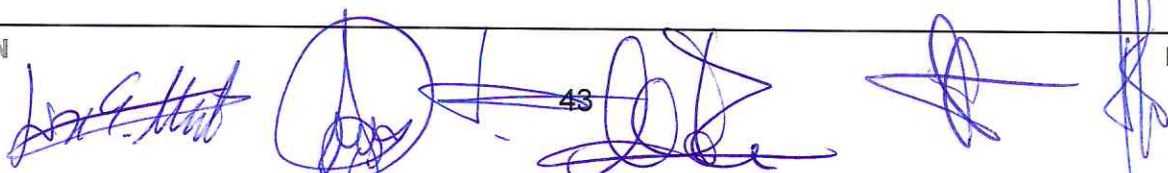
001 - COOP. DE ENSEYAMENT LA PLANA - 2022

31 de agosto de 2023

**Balance de situación**

13:25 00

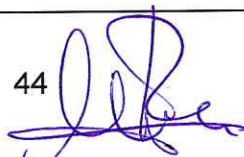
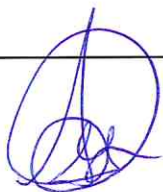
<b>ACTIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Inmovilizado intangible	7.046,28	
Inmovilizado material	380.049,27	385.560,51
Inversiones financieras a largo plazo	2.672,29	2.672,29
Activos por impuesto diferido	8.860,14	2.540,78
Total	398.627,98	390.773,58
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Existencias	23.967,90	22.522,90
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.079,89	2.223,64
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos		12.606,55
Otros deudores	36.036,57	39.469,22
Efectivo y otro activos líquidos equivalentes	233.625,11	309.726,49
Total	299.709,47	386.548,80
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>698.337,45</b>	<b>777.322,38</b>
<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>		
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Fondos propios		
Capital		
Capital escriturado	438.740,89	468.998,87
Reservas	64.865,39	78.939,24
Resultado del ejercicio	-25.277,44	-10.163,13
Subvenciones, donaciones y legados recibidos	5.309,10	7.963,67
Total	483.637,94	545.738,65
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Deudas a largo plazo		
Deudas con entidades de crédito	52.933,26	81.647,62
Total	52.933,26	81.647,62
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Deudas a corto plazo		
Otras deudas a corto plazo	-1.528,99	
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		
Proveedores	760,43	481,20
Otros acreedores	162.534,81	149.454,91



Balance de situación

13:25 00

Total	161.766,25	149.936,11
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>698.337,45</b>	<b>777.322,38</b>



**Criterios Selección :** Saldo del mismo periodo en el ejercicio anterior.  
Modelo abreviado. Todos los centros de coste.

**Límites :** Desde el mes (periodo) de <Apertura> hasta Agosto.

001 - COOP. DE ENSENYAMENT LA PLANA - 2022

31 de agosto de 2023

Cuenta de pérdidas y ganancias

13:24 00

Concepto	2022	2021
Importe neto de la cifra de negocios	553.974,82	529.119,80
Aprovisionamientos	-126.177,39	-83.886,72
Otros ingresos de explotación	1.573.631,89	1.494.190,43
Gastos de personal	-1.823.809,19	-1.735.953,62
Otros gastos de explotación	-182.896,96	-189.321,55
Amortización del inmovilizado	-27.761,51	-28.150,85
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	2.654,57	2.654,57
<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-30.383,77</b>	<b>-11.347,94</b>
Ingresos financieros	8,41	4,24
Gastos financieros	-1.221,44	-1.024,87
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		-335,34
<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>-1.213,03</b>	<b>-1.355,97</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-31.596,80</b>	<b>-12.703,91</b>
Impuestos sobre beneficios	6.319,36	2.540,78
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-25.277,44</b>	<b>-10.163,13</b>
<b>EXCEDENTE DE LA COOPERATIVA</b>	<b>-25.277,44</b>	<b>-10.163,13</b>

**MEMORIA PYMES**  
**EJERCICIO 2022/2023**

**1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA**

**1.1.- Datos generales**

N.I.F.: F12020269  
Razón social: COOPERATIVA ENSEÑANZA LA PLANA COOP. V.  
Domicilio: PG CUADRA LA TORTA 4  
Código Postal: 12006  
Municipio: CASTELLON DE LA PLANA  
Provincia: CASTELLON

**1.2.- Datos registrales**

La compañía fue constituida el día 24 de Octubre de 1986 en Castellón, mediante Escritura Pública otorgada ante el Notario Antonio Fitera.

Figura inscrita en el Registro de cooperativas de Castellón a con el número CS-127. El domicilio social está establecido en CASTELLON DE LA PLANA , PG CUADRA LA TORTA 4 .

**1.3.- Datos de la actividad**

La actividad de la compañía, de acuerdo con el objeto social establecido en sus Estatutos, siendo su periodo de vigencia indefinido, es la de

Su **ACTIVIDAD** principal está definida por los siguientes epígrafes del C.N.A.E.:

<u>Epígrafe</u>	<u>Actividad</u>
8531	Educación secundaria
8520	Educación primaria

**1.4.- Datos del ejercicio económico**

El ejercicio económico se inicia el 1 de septiembre de 2022 y se cierra al 31 de agosto de 2022

Las Cuentas Anuales que han sido formuladas por el Consejo Rector, serán sometidas a la aprobación de la Asamblea General de socios.

**2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES**

**2.1.- Imagen Fiel**

a) La preparación y presentación de las presentes Cuentas Anuales, formuladas por los administradores, que se han obtenido de los registros contables de la sociedad, se ha basado en la totalidad de los principios, normas contables y criterios de registro y valoración de aplicación obligatoria, establecidos en la Ley de Sociedades de Capital y desarrollados en el Plan General Contable para Pequeñas y Medianas Empresas aprobado con fecha 16 de Noviembre de 2007, modificado por el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio, de su situación financiera y de los resultados de sus operaciones, sin que para ello, haya sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición en materia contable.



La empresa no tiene ningún compromiso financiero ni garantía real, ni contingencia alguna que no figuren en el balance.

**10.5.- Información sobre hechos posteriores al cierre**

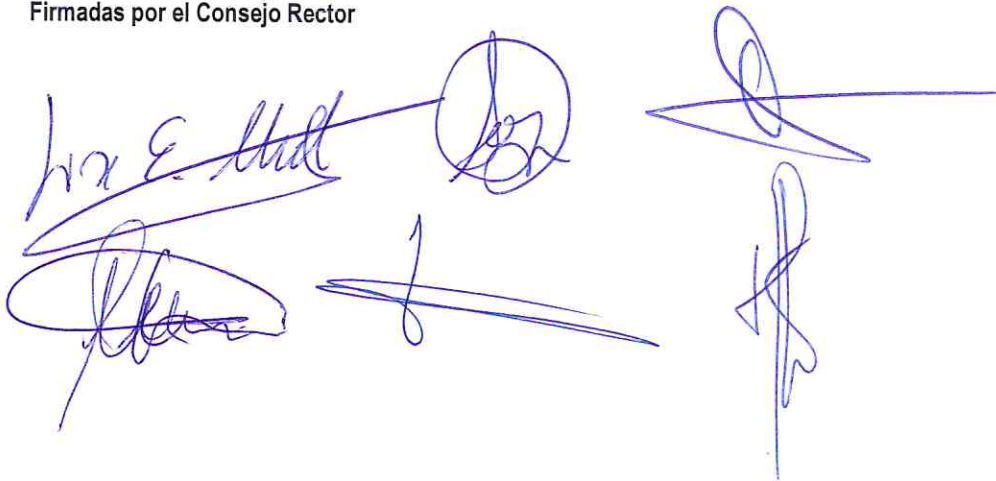
No se han producido hechos posteriores de importancia significativa después de la fecha de cierre del balance y de la cuenta de pérdidas y ganancias.

**10.6.- Otra información**

No se considera necesario incluir información adicional alguna que sea destacable para que las Cuentas Anuales reflejen la imagen fiel del patrimonio, de los resultados y de la situación financiera de la Compañía.

**Fecha formulación de las Cuentas Anuales: 30/11/2022**

**Firmadas por el Consejo Rector**



Handwritten signatures in blue ink, including the name 'Joaquín E. Milla' and several illegible signatures.

A continuación se detalla el importe y la naturaleza de determinadas partidas de ingresos y gastos:

Importe y naturaleza de determinadas partidas de ingresos y gastos		Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Ventas netas de devoluciones y cualquier descuento	95000	7.979,98	9.145,85
Prestaciones de servicios	95001	545.994,84	519.973,95
Otros Ingresos de gestión	95002		
Trabajos realizados para el inmovilizado	95003		
Compras de mercaderías, netas de devoluciones y cualquier descuento	95004	114.574,25	70.474,35
Variación de existencias de mercaderías	95005	-1.445,00	940,10
Compras de materias primas y otras materias consumibles, netas de devoluciones y cualquier descuento	95006	3.689,11	4.844,94
Variación de existencias de materias primas y otras materias consumibles	95007		
Trabajos realizados por otras empresas	95008	9.359,03	7.627,33
Gastos de I+D del ejercicio	95009		
Arrendamientos y cánones	95010	93,06	26,80
Reparaciones y conservación	95011	26.243,71	33.224,80
Servicios de profesionales independientes	95012	11.379,36	13.104,28
Transportes	95013	16.040,55	12.735,00
Primas de seguros	95014	13.914,34	16.205,08
Servicios bancarios y similares	95015	924,79	841,66
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	95016	1.600,11	3.789,94
Suministros	95017	21.596,78	28.376,13
Otros servicios	95018	90.868,61	80.894,21
Otros tributos	95019	235,65	235,65
Sueldos y Salarios	95020	1.383.621,31	1.344.710,86
Indemnizaciones	95021		
Seguridad Social a cargo de la empresa	95022	440.187,88	391.242,76
Pérdidas y deterioro de operaciones comerciales	95023		-112,00
Reversión del deterioro de créditos por operaciones comerciales	95024		
Beneficios procedentes de activos no corrientes	95025		
Pérdidas procedentes de activos no corrientes	95027		

#### b) Gastos e ingresos de naturaleza excepcional

La empresa no ha tenido ni ingresos ni gastos de naturaleza excepcional durante el ejercicio.

#### c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos

La empresa no ha recibido ninguna subvención a lo largo del ejercicio.

Tal y como se muestra en la siguiente tabla, a lo largo del ejercicio, la sociedad ha recibido las siguientes subvenciones, donaciones y legados:

3c) Subvenciones, donaciones y legados recogidos		Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	95030	1.572.121,30	1.481.705,47
Subvenciones de capital	95031	2.654,57	2.654,57
Donaciones	95032		
Legados	95033		

#### 10.4.- Información sobre compromisos financiero, garantías o contingencias

Compensación de cuota año 2016	912045		
Compensación de cuota año 2017	912046		
Compensación de cuota año 2018	912047		
Compensación de cuota año 2019	912048		
Compensación de cuota año 2020	912049		
Compensación de cuota año 2021	912050	2.540,78	2.540,78
<b>TOTAL</b>	912051		

#### 8.4. Incentivos fiscales aplicados en el ejercicio y compromisos asumidos en relación con los mismos

La Sociedad no ha aplicado ningún incentivo fiscal, ni por lo tanto ha asumido compromiso alguno por su aplicación.

### 9.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS

#### 9.1.- Operaciones con partes vinculadas y sus efectos en los estados financieros

Sin contenido.

#### 9.2.- Anticipos, créditos concedidos al personal de alta dirección y a los miembros del órgano de administración

Durante el presente ejercicio económico no se han concedido anticipos ni créditos, ni al personal de alta dirección, ni a los miembros del órgano de administración.

### 10.- OTRA INFORMACIÓN

#### 10.1.- Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías (adaptadas a la CNO-11)

El número medio de personas empleadas durante el ejercicio, tanto fijas como eventuales, distribuido por categorías (adaptadas a la CNO-11), ha sido el siguiente:

Número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio, por categorías (adaptadas a la CNO-11)		Ejercicio 2022	Ejercicio 2021
Directores generales y presidentes ejecutivos	98000	1,00	1,00
Resto de directores y gerentes	98001		
Técnicos y profesionales científicos e intelectuales y profesionales de apoyo	98002		
Empleados contables, administrativos y otros empleados de oficina	98003	3,00	3,00
Comerciales, vendedores y similares	98004		
Resto de personal cualificado	98005	35,00	34,00
Ocupaciones elementales	98006	8,00	7,00
<b>Total empleo medio</b>	<b>98007</b>	<b>47,00</b>	<b>45,00</b>

#### 10.2.- Acuerdos de la empresa que no figuran en el balance

A fecha de cierre del ejercicio, no consta que se hayan suscrito acuerdos de contratos por parte de la empresa, que no figuren en el balance y sobre los que no se haya incorporado información en otra nota de la memoria.

#### 10.3.- Información sobre gastos e ingresos

- Pagos a cuenta	912058	765,08
<b>CUOTA DEL EJERCICIO</b>	912059	-766,68
- Incremento por pérdidas de beneficios fiscales	912060	
<b>LÍQUIDO A INGRESAR/DEVOLVER</b>	912061	-766,68

Los asientos contables a los que ha dado lugar estos cálculos han sido los siguientes:

<b>B) REGISTRO CONTABLE DEL IMPUESTO DE SOCIEDADES</b>		<b>DEBE</b>	<b>HABER</b>
<b>a) Impuesto corriente</b>			
(6300) Impuesto corriente	912022		
(4709) H.P., deudor por dev. de impuestos	912023	766,68	
(473) H.P., retenciones y pagos a cuenta	912024		766,68
(4752) H.P., acreedora Imp. Sociedades	912025		
<b>b) Impuesto diferido</b>			
(6301) Impuesto diferido	912026		6.319,36
(479) Pasivos por dif. temporarias imponible	912027		
(479) Pasivos por dif. temporarias Reserva de Nivelación	912062		
(4740) Activos por dif. temporarias deducibles	912028		
(4745) Créditos por pérdidas a compensar	912029	6.319,36	
<b>c) Ajustes</b>			
(479) Pasivos por dif. temporarias imponible	912030		
(4740) Activos por dif. temporarias deducibles	912031		
(4742) Deducciones/bonificaciones pendientes aplicar	912032		
(4745) Créditos por pérdidas a compensar	912033		
(633) Ajustes negativos en la imposición sobre beneficios	912034		
(638) Ajustes positivos en la imposición sobre beneficios	912035		

### 8.2.- Información sobre las diferencias permanentes y temporarias deducibles e imponibles

<b>IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>POSITIVAS (DEDUCIBLES)</b>	<b>NEGATIVAS (IMPONIBLES)</b>
Diferencias temporarias con origen en el ejercicio		
Diferencias temporarias con origen en ejercicios anteriores		
Compensación de bases imponibles negativas		

Las diferencias temporarias corresponden a:

---



---

### 8.3.- Información sobre compensación fiscal de cuotas por pérdidas de la cooperativa

<b>C) INFORMACIÓN SOBRE COMPENSACIÓN DE CUOTAS NEGATIVAS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>				
		Pendiente de aplicación principio del periodo	Aplicado en esta liquidación	Pendiente de aplicación periodos futuros
		01	02	03
Compensación de cuota año 2007	912036			
Compensación de cuota año 2008	912037			
Compensación de cuota año 2009	912038			
Compensación de cuota año 2010	912039			
Compensación de cuota año 2011	912040			
Compensación de cuota año 2012	912041			
Compensación de cuota año 2013	912042			
Compensación de cuota año 2014	912043			
Compensación de cuota año 2015	912044			

Sin contenido

**c) Información sobre los préstamos impagados**

La sociedad no ha impagado ninguna cantidad del principal, ni los intereses vencidos durante el ejercicio.

**7.- FONDOS PROPIOS**

**7.1.-Capital Autorizado**

La sociedad no dispone de capital autorizado por la junta de accionistas para que los administradores lo pongan en circulación.

**7.2.- Acciones propias**

Durante el ejercicio no se han/se han realizado transacciones con acciones propias.

**8.- SITUACIÓN FISCAL**

**8.1.-Cálculo y registro del impuesto sobre beneficios**

El impuesto sobre beneficios se ha calculado en función del resultado del ejercicio antes de impuestos considerando las diferencias existentes entre el resultado contable y el resultado fiscal y distinguiendo, en éstas su carácter de permanente o temporaria a efectos de determinar el Impuesto sobre Sociedades devengado en el ejercicio.

El cálculo del gasto por Impuesto de Sociedades, así como el Impuesto corriente se ha realizado del siguiente modo:

A) CÁLCULO DEL IMPUESTO DE SOCIEDADES		
<b>A) IMPUESTO DEVENGADO</b>		
RESULTADO CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS	912001	-31.596,80
+/- Diferencias Permanentes	912002	
+/- Reserva de capitalización	912054	
<b>RESULTADO CONTABLE AJUSTADO</b>	912003	-31.596,80
Tipo de gravamen	912004	20,00
<b>IMPUESTO BRUTO</b>	912005	-6.319,36
- Bonificaciones	912006	
- Deducciones	912007	
<b>IMPUESTO DEVENGADO</b>	912008	-6.319,36
<b>B) IMPUESTO CORRIENTE Y CUOTA A PAGAR</b>		
RESULTADO CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS	912009	-31.596,80
+/- Diferencias Permanentes	912010	
<b>RESULTADO CONTABLE AJUSTADO</b>	912011	-31.596,80
+/- Diferencias Temporarias	912012	
<b>BASE IMPONIBLE PREVIA</b>	912052	-31.596,80
- Reserva de capitalización	912053	
- Compensación de Bases Imponibles Negativas	912013	
<b>BASE IMPONIBLE</b>	912014	-31.596,80
+/- Reserva de Nivelación	912055	
<b>BASE IMPONIBLE DESPUÉS DE LA RESERVA DE NIVELACIÓN</b>	912056	-31.596,80
Tipo de gravamen	912015	20,00
<b>CUOTA ÍNTEGRA</b>	912016	
+ Incremento por incumplimiento de la Reserva de Nivelación	912057	
- Bonificaciones	912017	
- Deducciones	912018	
<b>CUOTA LÍQUIDA: IMPUESTO CORRIENTE</b>	912019	
- Retenciones e ingresos a cuenta	912020	1,60
<b>CUOTA DEL EJERCICIO</b>	912021	-1,60

## 5.2. Información sobre la valoración de activos financieros a valor razonable

Sin contenido

## 5.3. Empresas del grupo, multigrupo y asociadas

Sin contenido

## 6.- PASIVOS FINANCIEROS

### a) Información sobre el vencimiento de las deudas

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2022		Vencimiento en años ejercicio actual						Total
		Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
		1	2	3	4	5	6	
Deudas con entidades de crédito	9420	28.345,78	24.587,48					52.933,26
Acreedores por arrendamiento financiero	9421							
Otras deudas	9422	-1.528,99						-1.528,99
Deudas con empresas del grupo y asociadas	9423							
Acreedores comerciales no corrientes	9424							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9425	84.770,82						84.770,82
Proveedores	9426	760,43						760,43
Otros acreedores	9427	84.010,39						84.010,39
Deudas con características especiales	9428							
TOTAL	9429	111.587,61	24.587,48					136.175,09

Vencimiento de las deudas al cierre del ejercicio 2021		Vencimiento en años ejercicio anterior						Total
		Uno	Dos	Tres	Cuatro	Cinco	Más de 5	
		1	2	3	4	5	6	
Deudas con entidades de crédito	9420	28.045,69	28.345,78	25.256,15				81.647,62
Acreedores por arrendamiento financiero	9421							
Otras deudas	9422							
Deudas con empresas del grupo y asociadas	9423							
Acreedores comerciales no corrientes	9424							
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	9425	81.718,01						81.718,01
Proveedores	9426	481,20						481,20
Otros acreedores	9427	81.236,81						81.236,81
Deudas con características especiales	9428							
TOTAL	9429	109.763,70	28.345,78	25.256,15				163.365,63

### b) Información sobre deudas con garantía real

Importe cuotas pendientes en el ejercicio 2022	92204
Valor de la opción de compra	92205

## 5.- ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros se han clasificado según su naturaleza y según la función que cumplen en la sociedad.

### 5.1. Análisis del movimiento

A continuación se muestra, para cada clase de activos financieros no corrientes (activos financieros a largo plazo), el análisis del movimiento habido en el ejercicio actual y en el ejercicio anterior.

1.a) Análisis del movimiento Activos financieros a largo plazo Ejercicio Actual		Ejercicio 2022				
		Saldo inicial	Incrementos	Disminuciones Bajas	Trasposos	Saldo final
		1	2	3	4	5
Instrumentos de patrimonio	9305	2.672,29				2.672,29
Créditos a terceros	9306					
Valores representativos de deuda	9307					
Derivados	9308					
Otros activos financieros	9309					
<b>TOTAL</b>	<b>9310</b>	<b>2.672,29</b>				<b>2.672,29</b>

1.b) Análisis del movimiento Activos financieros a largo plazo Ejercicio Anterior		Ejercicio 2021				
		Saldo inicial	Incrementos	Disminuciones Bajas	Trasposos	Saldo final
		19	29	39	49	59
Instrumentos de patrimonio	9305	2.672,29				2.672,29
Créditos a terceros	9306					
Valores representativos de deuda	9307					
Derivados	9308					
Otros activos financieros	9309					
<b>TOTAL</b>	<b>9310</b>	<b>2.672,29</b>				<b>2.672,29</b>

El movimiento de las cuentas correctoras representativas de pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito, de los activos financieros a largo plazo, se presenta en el siguiente cuadro:

1.c) Análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito Activos financieros a largo plazo Ejercicio anterior y actual		CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS		
		Valores representativos de deuda	Créditos, derivados y otros	TOTAL
		1/19	2/29	3/29
<b>Pérdidas por deterioro al inicio del ejercicio 2021</b>	9330			
(+) Corrección valorativa por deterioro	9331			
(-) Reversión del deterioro	9332			
(-) Salidas y reducciones	9333			
(+/-) Trasposos y otras variaciones (combinaciones de negocio)	9334			
<b>Pérdidas por deterioro al final del ejercicio 2021</b>	<b>9335</b>			
(+) Corrección valorativa por deterioro	9331			
(-) Reversión del deterioro	9332			
(-) Salidas y reducciones	9333			
(+/-) Trasposos y otras variaciones (combinaciones de negocio)	9334			
<b>Pérdidas por deterioro al inicio del ejercicio 2022</b>	<b>9335</b>			

(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212			
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	9213			

b) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias ejercicio anterior		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		19	29	39
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2021	9200		1.514.786,93	
(+) Entradas	9201		28.392,83	
(+) Correcciones de valor por actualización (1)	9214			
(-) Salidas	9202			
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2021	9203		1.543.179,76	
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	9204		1.129.468,40	
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205		28.150,85	
(+) Aumento de la amortización acumulada por efecto de la actualización	9215			
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206			
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207			
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	9208		1.157.619,25	
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2021	9209			
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	9210			
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	9211			
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9212			
F) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO FINAL EJERCICIO 2021	9213			

(1) Si la empresa ha realizado alguna actualización, deberá indicarse la Ley que la autoriza

A fecha de cierre del ejercicio, no se han identificado indicios de pérdida de valor en ninguno de los bienes del inmovilizado intangible y material, ni en ninguna de las inversiones inmobiliarias, estimando los Administradores de la Sociedad que el valor recuperable de los activos es mayor a su valor en libros, por lo que no se ha dotado provisión alguna por deterioro de valor.

### c) Inversiones inmobiliarias

Sin contenido

### 4.2. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes

El detalle, según las condiciones del contrato, de los arrendamientos financieros que la sociedad tiene vigentes sobre activos no corrientes, se muestra a continuación:

Descripción del elemento objeto del contrato
Coste de bien en origen
Duración del contrato
Años transcurridos
Cuotas satisfechas
ejercicios anteriores
ejercicio 2022
Importe cuotas pendientes ejercicio 2022
Valor de las opción de compra

c) Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes	Total contratos
Coste de bien en origen	92200
Cuotas satisfechas	92201
- ejercicios anteriores	92202
- ejercicio 2022	92203



- Las recibidas para financiar gastos específicos, se imputan íntegramente como ingreso en el ejercicio en el que se devengue el gasto financiado.
- Las de capital se reconocen periódicamente como ingresos en relación a cada elemento subvencionado.
- Los importes monetarios recibidos sin asignación a una finalidad específica, se imputan como ingreso del ejercicio donde se reconocen.

El criterio de imputación de las subvenciones de capital sobre activos depreciables, es el de una imputación lineal en proporción a la amortización efectuada en cada periodo para los bienes cuya adquisición se subvenciona.

En el caso de que la subvención revierta en activos no depreciables, se imputa en el ejercicio en el que se produzca su venta, corrección valorativa por deterioro o baja del balance.

Las subvenciones recibidas para cancelar deudas se imputan en el ejercicio en el que se produzca dicha cancelación, salvo cuando se otorguen en relación con una financiación específica, en cuyo caso la imputación se realizará en función del elemento financiado.

**Otorgados por socios o propietarios:** las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables recibidos de socios o propietarios, al no constituir ingresos, se han registrado directamente como fondos propios y se han aplicado los mismo criterios de valoración que para las otorgadas por terceros.

### 3.13.- Negocios conjuntos

No existe ninguna actividad económica controlada conjuntamente con otra persona física o jurídica.

### 3.14.- Transacciones entre partes vinculadas

Durante el ejercicio, no se han producido transacciones entre las empresas del grupo.

## 4.- INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS

### 4.1.- Detalle de movimientos

En este apartado se procederá al análisis comparativo del movimiento habido correspondiente al ejercicio actual y al ejercicio anterior respecto a las partidas de inmovilizado intangible, material, e inversiones inmobiliarias que integran los epígrafes A-I), A-II) Y A-III) respectivamente del Activo, según el **Balance Pymes**, y de sus respectivas dotaciones a la amortización, amortizaciones acumuladas y pérdidas por deterioro.

a) Estado de movimientos del inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias ejercicio actual		Inmovilizado intangible	Inmovilizado material	Inversiones inmobiliarias
		1	2	3
A) SALDO INICIAL BRUTO, EJERCICIO 2022	9200		1.543.179,76	
(+) Entradas	9201	7.048,25	22.248,30	
(+) Correcciones de valor por actualización (1)	9214			
(-) Salidas	9202			
B) SALDO FINAL BRUTO, EJERCICIO 2022	9203	7.048,25	1.565.428,06	
C) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	9204		1.157.619,25	
(+) Dotación a la amortización del ejercicio	9205	1,97	27.759,54	
(+) Aumento de la amortización acumulada por efecto de la actualización	9215			
(+) Aumentos por adquisiciones o traspasos	9206			
(-) Disminuciones por salidas, bajas o traspasos	9207			
D) AMORTIZACIÓN ACUMULADA, SALDO FINAL EJERCICIO 2022	9208	1,97	1.185.378,79	
E) CORRECCIONES DE VALOR POR DETERIORO, SALDO INICIAL EJERCICIO 2022	9209			
(+) Correcciones valorativas por deterioro reconocidas en el periodo	9210			
(-) Reversión de correcciones valorativas por deterioro	9211			

### 3.10.- Ingresos y gastos

Todos los Ingresos y Gastos, en general, y con las salvedades expuestas en otras notas de la memoria, se han contabilizado siguiendo el principio del Devengo, es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, menos descuentos, IVA y otros impuestos recuperables relacionados con las ventas.

Las ventas de bienes se reconocen cuando se han transferido sustancialmente todos los riesgos y ventajas. Las prestaciones de servicios se han considerado ingresos según su porcentaje de realización.

Los gastos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias cuando tiene lugar una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se pueda medir de forma fiable. Se reconoce un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo. Asimismo se reconoce un gasto cuando se incurre en un pasivo y no se registra activo alguno.

Los gastos y los ingresos por intereses se devengan siguiendo un criterio temporal, en función del principal pendiente de cobro/pago y el tipo de interés efectivo aplicable.

### 3.11.- Provisiones y contingencias

Las cuentas anuales de la sociedad recogen todas las provisiones significativas en las cuales la probabilidad de que se genere una obligación sea elevada, por lo que en las cuentas que recogen las provisiones, se contabilizan aquellas deudas cuyo importe o momento de pago es incierto, diferenciando las que vencen a largo plazo de aquellas cuyo vencimiento se espera se produzca en un plazo inferior a doce meses.

Sólo se han reconocido provisiones sobre la base de hechos presentes o pasados que generen obligaciones futuras. Se han cuantificado teniendo en consideración la mejor información disponible sobre las consecuencias del suceso que les motivan y son estimadas en cada cierre contable. Se utilizan para afrontar las obligaciones específicas por las cuales han sido inicialmente reconocidas. Estas provisiones se revierten total o parcialmente, cuando las obligaciones dejan de existir o disminuyen.

La sociedad sigue la práctica de provisionar los importes estimados para hacer frente a responsabilidades nacidas de litigios en curso, indemnizaciones u obligaciones así como de los avales y garantías otorgados que pueda suponer una obligación de pago (legal o implícita) para la entidad, contra los resultados del ejercicio de acuerdo con una estimación razonable de su cuantía.

### 3.12.- Subvenciones, donaciones y legados

**Otorgados por terceros distintos a los socios o propietarios:**

#### a) Clasificación

A efectos de su incorporación a las cuentas anuales, las subvenciones, donaciones y legados recibidos se encuentran clasificadas en reintegrables y no reintegrables. Las recibidas con carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta que adquieren el carácter de no reintegrables y las recibidas con carácter de no reintegrables se contabilizan de la siguiente manera: las de capital como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y las de explotación como ingresos del ejercicio.

A efectos de valoración, se clasifican en monetarias y no monetarias. Las monetarias se valoran por el valor razonable del importe concedido y las no monetarias, por el valor razonable del bien recibido.

#### b) Imputación a resultados

Las subvenciones, donaciones y legados no reintegrables, recibidos por la sociedad se imputan a resultados atendiendo a su finalidad.

- Las recibidas para asegurar una rentabilidad o compensar déficit de explotación, se imputan íntegramente como ingresos en el ejercicio en el que se recibe.
- Las recibidas para asegurar una rentabilidad o compensar déficit de explotación de ejercicios futuros, se imputan íntegramente como ingresos en dichos ejercicios.

### a) Valoración

Han sido valoradas según el precio de adquisición o coste de producción.

En el precio de adquisición se ha incluido, además del importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento o rebaja; los intereses incorporados al nominal de los débitos con vencimiento no superior a un año; así como todos los costes adicionales que se han producido hasta que las existencias han llegado al almacén (en particular IVA no recuperable, transportes, seguros, aranceles de aduanas, etc.)

Para aquellas que han sido valoradas por su coste de producción, se ha incluido además del precio de adquisición de las materias primas y otras materias consumibles necesarias, todos los costes directos e indirectos necesarios para su producción.

### b) Deterioro de valor de las existencias

En cada ejercicio, la sociedad evalúa el posible reconocimiento o reversión de pérdidas de valor que obligue a reducir los importes en libros de sus existencias, cuando su valor neto realizable sea inferior a su valor contable.

El valor neto realizable representa la estimación del precio de venta menos todos los costes estimados de terminación y los costes en los que se incurrirá en los procesos de comercialización, venta y distribución. Si se estima que el valor neto realizable es inferior a su valor contable, éste último se reduce a su importe realizable reconociendo el saneamiento correspondiente como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si una pérdida por deterioro revierte posteriormente, el importe de la corrección será objeto de reversión reconociéndolo como un ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

### 3.8.- Transacciones en moneda extranjera

Las cuentas anuales se presentan en euros. Consecuentemente, todos los saldos y transacciones denominados en monedas diferentes al euro se consideran denominados en "moneda extranjera". La conversión en moneda funcional de los saldos de las partidas monetarias y no monetarias se realiza aplicando el tipo de cambio vigente en el momento de efectuar la correspondiente operación.

### 3.9.- Impuestos sobre beneficios

El gasto por el impuesto sobre sociedades del ejercicio se ha calculado en función del resultado contable antes de impuestos, aumentado o disminuido, según corresponda, por las diferencias permanentes con el resultado fiscal y minorado por las bonificaciones y deducciones en la cuota.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se contabilizan utilizando el método del balance, en relación con las diferencias temporarias resultantes entre el valor contable de los activos y pasivos en los estados financieros y la correspondiente base fiscal utilizada en el cálculo del resultado fiscal del ejercicio.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan a los tipos impositivos vigentes a la fecha del balance de situación y que se prevé serán aplicables en el período en el que se realice el activo o se liquide el pasivo.

Los activos por impuestos diferidos y los créditos fiscales derivados de bases imponibles negativas se reconocen cuando resulta probable que la sociedad pueda recuperarlos en un futuro. Los activos y pasivos por impuestos diferidos no se compensan y se clasifican como activo (pasivo) no corriente en el balance de situación.

Con ocasión de cada cierre contable, se revisan los impuestos diferidos registrados (tanto activos como pasivos) con objeto de comprobar que se mantienen vigentes; efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con los resultados de los análisis realizados y en función del tipo impositivo vigente para el período al que corresponden.

El gasto por el impuesto sobre beneficios representa la suma de la liquidación por impuesto sobre beneficios corriente del ejercicios y del gasto por el impuesto diferido, minorado o incrementado por los ajustes efectuados (véase nota 8)

flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial, o, en su defecto, al valor de cotización de esos activos. Las correcciones valorativas por deterioro, así como su reversión se han reconocido como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias.

**c) Criterios de registro de bajas:** la sociedad ha dado de baja sus activos financieros, cuando han expirado los derechos derivados del mismo o se ha cedido su titularidad, por medio de una venta en firme.

**d) Información sobre inversiones con partes vinculadas. Sin contenido**

**e) Criterios de determinación de ingresos:** los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se han reconocido como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses según el método del tipo de interés efectivo y los dividendos cuando se ha declarado el derecho a recibirlo.

Tanto los intereses explícitos devengados y no vencidos, como los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición de los activos financieros, se han registrado de forma independiente. Por otra parte, los dividendos distribuidos procedentes de resultados generados con anterioridad a la fecha de adquisición, se han registrado minorando el valor contable de la inversión.

**3.5.2. Pasivos financieros:** la empresa ha reconocido los pasivos financieros en su balance cuando se ha convertido en parte acreedora de un contrato o negocio jurídico siempre que para cancelarlos deba entregar dinero en efectivo u otro activo financiero.

**a) Criterios de calificación y valoración:** siguiendo la norma de valoración nº 9 del PGC Pymes, los pasivos financieros se han clasificado en las siguientes categorías: débitos por operaciones comerciales; obligaciones y otros valores negociables emitidos; derivados; deudas con características especiales y otros.

A efectos de valoración, se han clasificado en dos categorías:

1. Los pasivos financieros clasificados como a **coste amortizado:** en esta categoría se han incluido los pasivos financieros procedentes de la compra de bienes y servicios por operaciones comerciales y aquellos que no siendo instrumentos derivados, no son comerciales. Se han valorado inicialmente a su coste determinado por el valor razonable de la contraprestación entregada. Aquellos que con vencimiento inferior a un año, se han registrado por su valor nominal. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Los costes de transacción directamente atribuibles así como las comisiones financieras se han registrado en la cuenta de pérdidas y ganancias/ Los costes de transacción directamente atribuibles así como las comisiones financieras se han deducido del coste inicial.

2. Los pasivos financieros clasificados como **mantenidos para negociar:** en esta categoría se han incluido los instrumentos financieros derivados. Se han valorado inicialmente por el coste, que se ha determinado como el valor razonable de la contraprestación recibida. Los costes de transacción directamente atribuibles así como las comisiones financieras, se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Al cierre del ejercicio contable, los cambios producidos en el valor razonable se han imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

**b) Criterios de registro de bajas:** la sociedad ha dado de baja sus pasivos financieros cuando la obligación se haya extinguido, cuando han expirado los derechos derivados del mismo o se ha cedido su titularidad, por medio de una venta en firme. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero o de la parte del mismo dado de baja y la contraprestación pagada, incluidos los costes de transacción atribuibles se ha reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

**c) Criterios de determinación de gastos:** los intereses de los pasivos financieros devengados con posterioridad al momento del reconocimiento de la obligación, se han reconocido como gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias según el método del tipo de interés efectivo.

**3.6.- Valores de capital propio en poder de la empresa**

Sin contenido.

**3.7.- Existencias**

Los activos materiales adquiridos en régimen de arrendamiento financiero se registran en la categoría de activo a la que corresponde el bien arrendado, amortizándose a lo largo de su vida útil prevista siguiendo el mismo método que para los activos en propiedad.

Los intereses derivados de la financiación del inmovilizado mediante arrendamiento financiero se imputan a los resultados del ejercicio en que se devengan, mediante la aplicación del tipo de interés efectivo, en función de la amortización de la deuda.

Estos activos se amortizan y se sanean de acuerdo con las políticas adoptadas para los activos materiales e intangibles similares de uso propio.

Para los arrendamientos operativos, las cuotas satisfechas en el ejercicio se han contabilizado como gastos del ejercicio y se han imputado a pérdidas y ganancias.

### 3.3.- Inversiones Inmobiliarias

Sin contenido.

### 3.4.- Permutas

Durante el ejercicio al que se refieren las cuentas anuales, no se ha producido ninguna permuta.

### 3.5. Activos y Pasivos financieros

**3.5.1. Activos financieros:** la empresa ha reconocido los activos financieros en su balance cuando se ha convertido en parte deudora de un contrato o negocio jurídico.

**a) Criterios de calificación y valoración:** siguiendo la norma de valoración nº 8 del PGC Pymes, los activos financieros se han clasificado en las siguientes categorías: efectivo y otros activos líquidos equivalentes; créditos por operaciones comerciales; créditos a terceros; valores representativos de deuda; instrumentos de patrimonio; derivados y otros activos financieros.

A efectos de valoración, se han clasificado en tres categorías:

1. Los activos financieros clasificados como a **coste amortizado**: en esta categoría se han incluido los créditos por operaciones comerciales originados en la venta de bienes y prestación de servicios por operaciones de tráfico de la empresa, así como otros procedentes de operaciones no comerciales, que presentan unos cobros de cuantía determinada o determinable.  
Se han valorado inicialmente a su coste determinado por el valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción directamente atribuibles se han registrado en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y sin tipo de interés contractual se han valorado por su valor nominal. Posteriormente, aquellos activos valorados inicialmente por su valor razonable, se han valorado por su coste amortizado. Los intereses devengados se han contabilizado en la cuenta de pérdidas y ganancias, aplicando el método del tipo de interés efectivo.
2. Los activos financieros clasificados como **mantenidos para negociar**: en esta categoría se han incluido activos financieros adquiridos con el propósito de venderlos a corto plazo, instrumentos financieros derivados y otros que la empresa ha considerado conveniente incluir en esta categoría en el momento de su reconocimiento inicial. Se han valorado inicialmente por su coste, que se ha determinado como el valor razonable de la contraprestación entregada. Los costes de transacción directamente atribuibles se han reconocido en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. En los de instrumentos de patrimonio se ha incluido en su valoración inicial el importe de los derechos preferentes de suscripción y similares que se han adquirido previamente. Al cierre del ejercicio contable, los cambios producidos en el valor razonable se han imputado a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.
3. Los activos financieros clasificados como a **coste**: en esta categoría se han incluido las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas. Inicialmente se han valorado al coste, determinado por el valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción directamente atribuibles, valor que se ha mantenido hasta su baja.

**b) Criterios para determinar las pérdidas por deterioro:** en cada ejercicio, la sociedad estudia la posible existencia de deterioro de valor que obligue a reducir los importes en libros de sus activos financieros. Se evalúan los riesgos procedentes de la insolvencia del deudor, y que puedan ocasionar una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros. Se ha considerado una pérdida por deterioro del valor para estos activos cuando su valor de libros es superior al valor actual de los

estado más de un año para estar en condiciones de uso.

Las provisiones por desmantelamiento, retiro o rehabilitación asociadas a elementos de inmovilizado material constituidas, se imputan como mayor valor del inmovilizado.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito y las procedentes de aportaciones de capital no dinerarias, se valoran a valor razonable.

Los costes de renovación, ampliación o mejora se incorporan al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o prolongación de su vida útil.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se imputan directamente a resultados como coste del ejercicio, siguiendo en el principio del devengo, como coste del ejercicio en el que se incurren.

### **b) Amortización**

La amortización de estos activos comienza cuando están preparados para el uso por el cual van a ser proyectados.

La amortización se calcula de manera sistemática aplicando el método lineal, en función de su vida útil y sobre el coste de adquisición menos su valor residual. Se entiende que los terrenos sobre los cuales se asientan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de amortización.

Las dotaciones anuales en concepto de amortización de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de resultados y, básicamente, equivalen a los porcentajes de amortización determinados en función de los años de vida útil estimada, y que son los siguientes:

Elemento	Vida útil estimada años	% de amortización anual
Construcciones	50	2
Instalaciones Técnicas		
Maquinaria		
Uillaje		
Otras instalaciones		
Mobiliario	10	10
Equipos proceso información	3	33
Elementos de transporte		
Otro inmovilizado material		

El valor residual y las vidas útiles se revisan, ajustándolas, si da lugar, en la fecha de cada balance.

### **c) Deterioro de valor**

En cada ejercicio, la sociedad evalúa la posible existencia de pérdidas de valor que obligue a reducir los importes en libros de sus activos materiales, en caso que su valor recuperable sea inferior a su valor contable. El importe recuperable se determina como el mayor entre el valor neto de venta y el valor de uso. El valor de uso se calcula a partir de los flujos de efectivo estimados, descontados a un tipo que refleje las valoraciones actuales del mercado respecto al valor del dinero y los riesgos específicos asociados al activo.

Si se estima que el importe recuperable de un activo es inferior a su importe en libros, éste último se reduce a su importe recuperable reconociendo el saneamiento correspondiente a través de la cuenta de pérdidas y ganancias.

Si una pérdida por deterioro revierte posteriormente, el importe de libros del activo se incrementa hasta el límite del valor original por el que dicho activo estuviera registrado con anterioridad al reconocimiento de dicha pérdida.

Los elementos del inmovilizado material figuran en el balance por su valor de libros.

### **d) Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar**

Los arrendamientos se clasifican como financieros siempre que las condiciones de los mismos transfieran sustancialmente los riesgos y beneficios derivados de la propiedad al arrendatario. Los demás se clasifican como operativos.

Las principales normas de valoración, registro, principios y políticas contables aplicadas en la elaboración y formulación de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio han sido las siguientes:

### 3.1.- Inmovilizado Intangible

Se consideran activos intangibles aquellos activos no monetarios y específicamente identificables, que han sido adquiridos a terceros o han sido desarrollados por la empresa. Sólo se reconocen contablemente aquéllos cuyo coste puede estimarse de manera objetiva y de los que se espera obtener en el futuro beneficios económicos.

Los activos intangibles se registran por su coste de adquisición y/o producción y, posteriormente, se valoran y se reflejan por su valor de libros que corresponde a su coste menos, según proceda, su amortización acumulada correspondiente y/o las pérdidas por deterioro que hayan experimentado. Estos activos se amortizan en función de su vida útil.

Se consideran de "vida útil indefinida", aquellos para los que se concluye que contribuirán indefinidamente a la generación de beneficios. El resto de los activos intangibles se consideran de "vida útil definida".

Los activos de vida útil indefinida no se amortizan por lo que, al menos una vez al año, son sometidos al "test de deterioro". Además, anualmente, la vida útil de estos activos se revisa con el fin de determinar si existe alguna causa que justifique que pasen a tener vida útil definida.

**-Investigación y desarrollo:** se han reconocido como activos intangibles, los gastos de investigación y desarrollo que además de estar específicamente individualizados por proyectos y su coste claramente establecido, se tienen motivos justificados del éxito técnico y de la rentabilidad económico-comercial de tales proyectos. Los demás gastos de investigación para los que no se han cumplido alguna de esas condiciones, se han registrado como gastos del ejercicio.

Para aquellos gastos de investigación y desarrollo, que al cierre del ejercicio contable hayan existido dudas razonables sobre su viabilidad técnica o sobre su rentabilidad, se han imputado directamente a pérdidas del ejercicio, por el importe registrado en el balance.

**-Propiedad industrial:** se han contabilizado en esta cuenta los gastos de desarrollo capitalizados una vez obtenida la correspondiente patente o similar. En su valoración se ha incluido el coste de registro y formalización de la propiedad industrial. Aquellos que han sido adquiridos a terceros, se han registrado por el precio de adquisición de los derechos correspondientes.

**-Derechos de traspaso:** en esta cuenta se incluyen, principalmente, los importes efectivamente satisfechos por la sociedad como contraprestación de la adquisición del derecho a explotar locales arrendados. Esta cuenta se carga por los importes efectivamente satisfechos.

**-Aplicaciones Informáticas:** vienen referidas a los sistemas informáticos básicos en la gestión de la Sociedad, adquiridos a terceros y/o desarrollados por la propia empresa. Se registran por su precio de adquisición (o coste de producción en caso de estar desarrollados por la propia empresa), incluidos los gastos de desarrollo de las páginas Web.

Los costes de mantenimiento de los sistemas informáticos y/o de las páginas web de la compañía, se registran en la cuenta de resultados del ejercicio en el que se incurren.

### 3.2.- Inmovilizado Material


#### a) Coste

Los bienes comprendidos en el inmovilizado material se valoran a precio de adquisición o al coste de producción.


Los elementos adquiridos a un tercero, se encuentran valorados a su precio de adquisición, en el cual se incluye la factura de compra, los gastos de transporte, seguro, aduanas, si los hubiere, impuestos indirectos no recuperables, instalación y puesta en marcha.

Los trabajos efectuados por la empresa para su propio inmovilizado material, se encuentran valorados por su coste de producción.

Forman parte del inmovilizado material los costes financieros correspondientes a la financiación de aquellos elementos que han




Se han seguido sin excepciones todas las normas y criterios establecidos en el Plan General de Contabilidad vigentes en el momento de la formulación de estas cuentas.



## **2.2.- Principios contables no obligatorios aplicados**

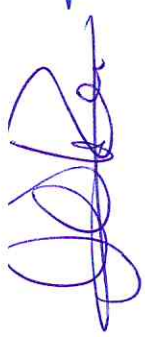
Las cuentas anuales de la sociedad se han formulado aplicando la totalidad de los principios contables obligatorios, establecidos en la legislación mercantil vigente (*Código de Comercio y Plan General de Contabilidad Pymes*) a saber: empresa en funcionamiento, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa.



## **2.3.- Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre**


a) En las cuentas correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de agosto de 2022 no se ha producido ningún cambio en las estimaciones contables que sea significativo y que afecte al ejercicio al que se refieren las cuentas anuales, ni que pueda afectar a ejercicios futuros.

b) La dirección de la sociedad no considera que existen incertidumbres importantes que aporten dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa pueda seguir funcionando normalmente. Es por ello que las cuentas anuales de la entidad se han elaborado bajo el Principio de empresa en funcionamiento.



## **2.4.- Comparación de la Información**

a) Se ha observado el principio de uniformidad no variándose los criterios de contabilización. La comparación del ejercicio actual con el anterior ha podido realizarse sin ninguna modificación de su estructura básica.




## **2.5.- Elementos recogidos en varias partidas**


Para presentar el balance, se ha seguido el criterio marcado por el Plan General de Contabilidad en lo que se refiere a la agrupación de importes de varias cuentas por masas patrimoniales distinguiendo siempre entre el activo no corriente y el corriente, así como entre el patrimonio neto, el pasivo no corriente y el corriente.

De la misma manera, para formular la cuenta de pérdidas y ganancias, se han distinguido los diferentes niveles de resultados:

Resultado de *EXPLOTACIÓN*  
Resultado *FINANCIERO*  
Resultado *ANTES DE IMPUESTOS*  
Resultado del *EJERCICIO*



No hay elementos de naturaleza similar incluidos en diferentes partidas dentro del Balance de Situación.



## **2.6. Cambios en criterios contables**

En la formulación de las cuentas anuales, se ha observado el principio de uniformidad. Durante el ejercicio 2022/2022 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

## **2.7.- Corrección de errores**

Durante el ejercicio al que se refieren las presentes cuentas anuales, no se ha detectado ningún error que haya sido necesario corregir, por lo que las cuentas anuales del ejercicio 2022/2022 no incluyen ajustes realizados como consecuencia de errores detectados en el ejercicio.

## **3.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN**