

## **PRESUPUESTO PARA EL EJERCICIO 2026**

### **BASES DE PRESENTACIÓN**

El presupuesto se ha confeccionado de acuerdo con la cuantificación de las acciones contenidas en la memoria de actividades, aplicación de elementos patrimoniales a fines propios y gastos de administración.

Para confeccionar el presente presupuesto se han aplicado los principios de devengo y de registro incluidos en la primera parte de la adaptación al Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos.

Se ha elaborado un presupuesto continuista que permite planificar las actividades de la entidad, al valorar la posibilidad de que se reduzcan los ingresos provenientes de ayudas públicas, patrocinios de Fundaciones Bancarias y de nuestra Federación Nacional.

Breve explicación de las partidas de las partidas de gastos e Ingresos.

#### **1. Gastos de colaboraciones y de órgano de gobierno.**

Son gastos de representación de la Junta Directiva por desplazamientos a actos, campañas de sensibilización, reuniones de comité ejecutivo, y encuentros de las distintas comisiones y grupos de trabajo.

#### **2. Consumos de explotación**

En esta partida se incluye la previsión de las adquisiciones de materiales y servicios consumibles para llevar a cabo la actividad.

#### **3. Gastos de personal**

Importe de los sueldos y salarios incluidas las cotizaciones sociales para una plantilla media de 43 trabajadores 14 de ellos con carácter indefinido el resto son eventuales contratados para la puesta en marcha de programas formativos o para reforzar programas sociales.

#### **4. Amortizaciones, provisiones y otros gastos**

Gastos imputables al inmovilizado material por su desgaste o deterioro y provisiones por contingencias dotadas conforme al principio de prudencia.

#### **5. Gastos financieros.**

Gastos e intereses derivados de las pólizas de crédito de capital circulante para poder hacer frente a los gastos y servicios corrientes.

#### **6. Gastos extraordinarios**

Aquellos que se originen de imprevistos o situaciones que no se hayan originado a la hora de realizar este presupuesto.

**7. Ingresos por cuotas de afiliados** se corresponde con la cuota de socio anual y copagos correspondientes a los programas de Rehabilitación Funcional, Logopedia y Terapia Ocupacional, Atención psicológica, Talleres formativos, Transporte y aportaciones vinculadas con el programa de ocio y tiempo libre.

**8. Ingresos Promociones, patrocinadores** son los ingresos en su mayoría de entidades bancarias privadas y donativos para obtención de los fines sociales.

**9. Ingresos por subvenciones** 79% de origen público y de origen privado 21%

**10. Otros Ingresos por actividad propia**, facturas de servicios bien a socios u otras entidades suponen el 16% de la financiación.

**11. Ingresos extraordinarios**, ingresos inesperados: lotería, cobro de seguros, indemnizaciones, varios

**PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO 2026**

**Funcionamiento:**

<b>GASTOS 2026</b>		<b>INGRESOS 2026</b>	
<b><u>CONCEPTO</u></b>	<b><u>PRESUPUESTO</u></b>	<b><u>CONCEPTO</u></b>	<b><u>PRESUPUESTO</u></b>
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	3.700,00	Cuotas de usuarios y afiliados	175.093,00
Consumos de explotación	203.282,00	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboradores	800,00
Gastos de personal	626.414,00	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	643.650,00
Amortizaciones, provisiones y otros gastos	23.897,00	Otros ingresos actividad propia	41.500,00
Gastos financieros y gastos asimilados	6.350,00	Ingresos financieros	
Gastos extraordinarios	200,00	Ingresos extraordinarios	2.800,00
<b>TOTAL GASTOS EN OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>863.843,00</b>	<b>TOTAL INGRESOS EN OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>863.843,00</b>