



**Casals de Joves
de Catalunya**

Compte de resultats 2022

www.casaldejoves.org

Associació de Casals i Grups de Joves de Catalunya
Carrer de la Independència 357, 08026 Barcelona
T. 93 169 00 86 | casaldejoves@casaldejoves.org

Índex

| | |
|----------------------------|-----------|
| Compte de Resultats | 3 |
| Despeses | 4 |
| Ingressos | 9 |
| Conclusions | 10 |

Per a fer una explicació més entenedora, desglossarem el pressupost per partides i es farà una explicació d'aquelles desviacions respecte al pressupost més notòries.

Despeses

Com podem veure, pel que fa al personal la previsió final de gastos s'acotarà gairebé sense desviació al pressupostat a inici d'any. Finalment, els relleus de programes, dues setmanes on la tècnica sortint i l'entrant treballaven juntes per a fer relleu, ha sortit subtilment més econòmic de l'esperat. El pressupost de comptable no es complirà, ja que ha deixat de treballar directament per nosaltres i ho passa a fer a través de la gestoria laboral.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|---|---------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Personal | 163.132,67 € | 119.454,17€ | 162.285,39 € | 99,48% | 73,23% |
| Secretària General (37,5h) | 27.753,12 € | 20.796,12 € | 27.753,12 € | 100,00 % | 74,93 % |
| Gerència (30h) | 21.293,07 € | 15.770,88 € | 21.293,07 € | 100,00 % | 74,07 % |
| Tècnica Llobregat (20h) | 13.478,16 € | 10.060,57 € | 13.478,16 € | 100,00 % | 74,64 % |
| Tècnic Barcelona (20h) | 13.478,16 € | 10.023,90 € | 13.478,16 € | 100,00 % | 74,37 % |
| Tècnica Valles-Osona (20h) | 13.478,16 € | 10.108,62 € | 13.478,16 € | 100,00 % | 75,00 % |
| Tècnica Programes (20h) | 13.478,16 € | 12.302,64 € | 13.478,16 € | 100,00 % | 91,28 % |
| Tècnic Pedagògic (25h) | 16.690,68 € | 10.323,99 € | 16.690,68 € | 100,00 % | 61,85 % |
| Comptable (6h) | 4.405,32 € | 3.722,04 € | 3.722,04 € | 84,49 % | 84,49 % |
| Seguretat Social Empresa | 38.277,84 € | 25.709,41 € | 38.277,84 € | 100,00 % | 67,17 % |
| Relleus Gerència i Pedagògic (2 setmanes) | 800,00 € | 636,00 € | 636,00 € | 79,50 % | 79,50 % |

Com podem veure, pel que fa al personal la previsió final de gastos s'acotarà gairebé sense desviació al pressupostat a inici d'any. Finalment els relleus de programes, dues setmanes on la tècnica sortint i l'entrant treballaven juntes per a fer relleu, ha sortit subtilment més econòmic de l'esperat. El pressupost de comptable no es complirà ja que ha deixat de treballar directament per nosaltres i ho passa a fer a través de la gestoria laboral.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Laboral | 5.850,00 € | 3.175,81 € | 5.674,72 € | 97% | 54,29% |
| Gestoria | 3.000,00 € | 1.144,17 € | 3.000,00 € | 100,00 % | 38,14 % |
| Riscos laborals | 800,00 € | 1.144,76 € | 1.144,76 € | 143,10 % | 143,10 % |
| Dietes i desplaçaments | 1.000,00 € | 0,00 € | 643,08 € | 64,31 % | 0,00 % |
| LOPD | 450,00 € | 450,00 € | 450,00 € | 100,00 % | 100,00 % |
| Espais coordinació | 600,00 € | 436,88 € | 436,88 € | 72,81 % | 72,81 % |

Tot i que de riscos laborals s'ha gastat més del previst per la pujada de preus de les revisions mèdiques i per les noves incorporacions, això s'ha compensat amb l'estalvi en els espais de coordinació i l'abaratiment de les formacions a les treballadores.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Oficina | 12.291,00 € | 9.989,63€ | 14.116,89€ | 114,86% | 81,28% |
| Lloguer | 5.088,00 € | 3.831,68 € | 5.088,00 € | 100,00 % | 75,31 % |
| Aigua | 500,00 € | 465,21 € | 550,00 € | 110,00 % | 93,04 % |
| Internet + Mobils | 700,00 € | 891,00 € | 1.092,00 € | 156,00 % | 127,29 % |
| Llum | 1.000,00 € | 813,90 € | 1.100,00 € | 110,00 % | 81,39 % |
| Assegurança | 203,00 € | 208,59 € | 208,59 € | 102,75 % | 102,75 % |
| Manteniment | 200,00 € | 242,00 € | 1.700,00 € | 850,00 % | 121,00 % |
| Neteja | 1.900,00 € | 1.086,36 € | 1.900,00 € | 100,00 % | 57,18 % |
| Extintors | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -% | -% |
| Web | 200,00 € | 72,59 € | 100,00 € | 50,00 % | 36,30 % |
| Informàtica | 200,00 € | 89,00 € | 89,00 € | 44,50 % | 44,50 % |
| Material Oficina | 450,00 € | 595,30 € | 595,30 € | 132,29 % | 132,29 % |
| Auditoria | 1.850,00 € | 1.694,00 € | 1.694,00 € | 91,57 % | 91,57 % |
| Inversions | 0,00 € | | | | |

Pel que fa a les despeses d'oficina, la pujada dels subministraments ha fet pujar aquesta partida, unit a que s'ha hagut de canviar la persiana, que ha suposat una despesa de 1500€.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| Impostos i tributs | 15.852,80€ | 4.127,60€ | 4.127,60€ | 26,04€ | 26,04€ |
| Impost de societats | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -% | -% |
| Taxa escombraries | 220,00 € | 221,00 € | 221,00 € | 100,45 % | 100,45 % |
| Comissions bancàries | 250,00 € | 180,45 € | 250,00 € | 100,00 % | 72,18 % |
| Multes i sancions administratives | 15.000,00 € | 3.156,60 € | 3.156,60 € | 21,04 % | 21,04 % |
| Taxes tràmits justícia | 32,80 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 % | 0,00 % |
| Quota CNJC | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 100,00 % | 100,00 % |
| Quota Escola LLiure el Sol | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | -% | -% |
| Quota Consell Associacions Barcelona | 100€ | 150€ | 150€ | 150% | 150% |

Totes les despeses s'han complert aproximadament amb excepció de les multes i sancions administratives que no han arribat i, per tant, no s'han pagat.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|--------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Activitats | 22.980,00€ | 3.756,76€ | 23.027,95€ | 100,21% | 16,3% |
| AGO i reunions irrespons | 900,00 € | 228,81 € | 500,00 € | 55,56 % | 25,42 % |
| Trobada de Joves | 18.000,00 € | 0,00 € | 19.000,00 € | 105,56 % | 0,00 % |
| Banc de recursos | 200,00 € | 277,11 € | 277,11 € | 138,56 % | 138,56 % |
| Territori Barcelona | 2.000,00 € | 551,63 € | 551,63 € | 27,58 % | 27,58 % |
| Territori Llobregat | 550,00 € | 686,92 € | 686,92 € | 124,89 % | 124,89 % |
| Territori Vallès | 630,00 € | 515,13 € | 515,13 € | 81,77 % | 81,77 % |
| Jornades Formació | 700,00 € | 1.497,16 € | 1.497,16 € | 213,88 % | 213,88 % |

D'activitats sembla que es gastarà el previst, tot i que no en les partides esperades. Les jornades formatives van sortir més cares de l'esperat (tot i les aportacions dels diferents programes), i la trobada de joves sembla que també sortirà més cara del previst. Per

altra banda les AGOs i reunions d'irresponsables s'abaratiran per que molts gastos de l'AGO de desembre (la mes cara) van units a la Trobada de Joves.

Pel altra banda destacat que el territori Barcelona en el seu pressupost tenia comptat la mertxe, que a partir d'ara hem decidit separar per que a la mertxe es comptabilitzin els ingressos i despeses per separat per poder saber quin resultat net s'ha tret d'aquesta.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Àrea Pedagògica | 35.450,00€ | 11.698,39€ | 21.346,83€ | 60,22% | 33% |
| Dinamitzadores Assignatura IES | 24.000,00 € | 9.998,00 € | 12.500,00 € | 52,08 % | 41,66 % |
| Assignatura (Material i formacions) | 1.200,00 € | 853,56 € | 950,00 € | 79,17 % | 71,13 % |
| Formació borsa | 300,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 % | 0,00 % |
| Formacions entrades a la borsa | 500,00 € | 550,00 € | 550,00 € | 110,00 % | 110,00 % |
| Tancada borsa | 450,00 € | 276,83 € | 276,83 € | 61,52 % | 61,52 % |
| Curs de dires | 9.000,00 € | 20,00 € | 7.070,00 € | 78,56 % | 0,22 % |

Finalment l'àrea pedagògica ha gastat menys de l'esperat, hi ha hagut menys línies de les esperades a l'assignatura, i el curs de dires han sortit més econòmic així com la tancada de la borsa. Per altra banda la borsa no ha fet la seva formació anual.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| Secretariat | 1.400,00 € | 124,15€ | 124,15€ | 8,87% | 8,87% |
| Reunions i tancades | 1000,00 € | 124,15€ | 124,15€ | 12,42% | 12,42% |
| Formacions | 400,00 € | 0€ | 0€ | 00,00 % | 00,00 % |

El secretariat no s'ha format i al no fer tancades (pel nombre de persones que eren no tenia gaire sentit), gairebè no s'ha gastat res.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|--------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| Comunicació | 2.500,00€ | 243,28€ | 243,28€ | 9,73% | 9,73% |
| Comunicació | 2.000,00 € | 42,38 € | 42,38 € | 2,12 % | 2,12 % |

| | | | | | |
|---------------|----------|----------|----------|---------|---------|
| Merchandising | 500,00 € | 200,90 € | 200,90 € | 40,18 % | 40,18 % |
|---------------|----------|----------|----------|---------|---------|

De comunicació només s'ha gastat el manteniment de la web i el merchandising que s'ha comprat (gots, coberts...)

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Programes | 6.900,00 € | 1.368,27 € | 1.368,27 € | 19,83% | 19,83% |
| Feminismes i LGTBI | 1.000,00 € | 456,58 € | 456,58 € | 45,66 % | 45,66 % |
| Salut | 4.000,00 € | 250,00 € | 250,00 € | 6,25 % | 6,25 % |
| Antifeixisme | 200,00 € | 51,69 € | 51,69 € | 25,85 % | 25,85 % |
| Interculturalitat | 1.000,00 € | 610,00 € | 610,00 € | 61,00 % | 61,00 % |
| Consum Conscient | 700,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 % | 0,00 % |

Tots els programes no han complert les seves previsions de despeses, especialment notòries les baixes despeses de Salut i Consum Conscient.

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Casals | 28.300,00 € | 26.020,00 € | 26.120,00 € | 91,94 % | 92,30 % |
| Assegurança | 2.000,00 € | 885,43 € | 885,43 € | 44,27 % | 44,27 % |
| Distribució conveni | 25.000,00 € | 25.000,00 € | 25.000,00 € | 100,00 % | 100,00 % |
| Formacions | 1.000,00 € | 820,00 € | 820,00 € | 82,00 % | 82,00 % |

Ingressos

| | Import | Executat | Previsió | Gastat (%) | Previsió (%) |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|----------------|
| Propis | 29.243,85 € | 16.895,53 € | 38.746,65 € | 132,50 % | 57,77 % |
| Quota Casals | 4.500,00 € | 4.500,00 € | 4.500,00 € | 100,00 % | 100,00 % |
| Forever Young | 200,00 € | 0,00 € | 200,00 € | 100,00 % | 0,00 % |
| Formacions | 500,00 € | 950,00 € | 950,00 € | 190,00 % | 190,00 % |
| Recursos materials | 100,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 % | 0,00 % |
| Merchandising | 250,00 € | 250,00 € | 250,00 € | 100,00 % | 100,00 % |
| Curs de dires | 5.350,00 € | 3.170,00 € | 3.170,00 € | 59,25 % | 59,25 % |
| Trobada de joves | 8.000,00 € | 3.450,00 € | 8.400,00 € | 105,00 % | 43,13 % |
| Romanent | 9.203,85 € | 0,00 € | 16.646,12 € | 180,86 % | 0,00 % |
| Ingrés extraordinari Can Ricart | 1.140,00 € | 1.140,00 € | 1.140,00 € | 100,00 % | 100,00 % |
| MERXE | 0 | 2615,69 | 2615,69 | -% | -% |
| Jornades formatives | 0,00 € | 474,84 € | 474,84 € | -% | -% |
| Banc de recursos | 0 | 345,00 € | 400 | -% | -% |

Tot i que sembla que han pujat els ingressos propis això es deu al fet que s'han afegit noves partides com la mertxe, les jornades formatives i el banc de recursos, així i tot traient aquests s'ha aconseguit mantenir els ingressos propis. Tot i això per culpa de la baixada dels ingressos de les subvencions s'ha hagut d'augmentar molt el romanent gastat per cobrir les despeses de l'any.

| Subvencions | 264.900€ | 218.119,32 € | 220.019,32 € | 83,06 % | 82,34 % |
|--------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| IRPF gene | 130.000,00 € | 119.384,78 € | 119.384,78 € | 91,83 % | 91,83 % |
| Generalitat de Catalunya | 83.000,00 € | 67.434,54 € | 67.434,54 € | 81,25 % | 81,25 % |
| Ajuntament de Barcelona | 37.000,00 € | 31.300,00 € | 31.300,00 € | 84,59 % | 84,59 % |
| Diputació de Barcelona | 1.900,00 € | | 1.900,00 € | 100,00 % | 0,00 % |

| | | | | | |
|---|-------------|--------|--------|--------|--------|
| Extraordinaria gene trobada joves | 10.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 % | 0,00 % |
| Ajuntament Sant Andreu de la Barca per trobada de joves | 3.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 % | 0,00 % |

Com podem veure s'han disminuït molt els ingressos de les subvencions tant les de la generalitat com les de l'ajuntament. Això es deu a la baixada de pressupost i/o a l'augment de projectes presentats, ja que les puntuacions que s'han tret dels projectes presentats s'han mantingut estables. Per altra banda, no s'ha aconseguit l'ingrés extraordinari de la trobada de joves ni de l'ajuntament de Sant Andreu de la Barca.

| | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Altres – Extraordinaris | 212,62 € | 212,62€ | 212,62 € | 100,00% | 100,00 % |
| Interessos La Borda | 212,62 € | 212,62€ | 212,62 € | 100,00% | 100,00 % |

La Borda, que és la inversió que fem amb els estalvis de la federació, ha donat els interessos previstos.

Conclusions

Tot i la complexitat de l'any per la covid, especialment els dos primers trimestres, s'ha aconseguit tancar el curs amb només 4506 € de pèrdues, quantitat assumible amb els estalvis de la federació. Així i tot no cal abaixar la guàrdia i tenir present que no podem tenir sempre balanços amb pèrdues encara que siguin minses.