



ACG67/3j: Presupuesto de la Universidad de Granada para el ejercicio económico 2013. Anexo Presupuesto 2013

- Aprobado en la sesión ordinaria del Consejo de Gobierno de 18 de diciembre de 2012

ANEXO

PRESUPUESTO 2013

FORMACION Y GESTION DE GRANADA S.L.

LA BOVEDA DE LA UNIVERSIDAD S.L.



Partidas del Presupuesto

1. Importe neto de la cifra de negocios

Comprende todos los ingresos que provienen de impartir cursos, minorados por el importe de los descuentos para alumnos pertenecientes a la comunidad universitaria y descuentos por la realización de cursos múltiples. Lo desgloso como sigue:

- Cursos de Lenguas Extranjeras
- Cursos Intensivos de Español
- Cursos de Estudios Hispánicos y de Lengua y Cultura Españolas
- Cursos de Especial Diseño
- Cursos de para el Ministerio de Educación y Ciencia
- Master para Profesores de Español de Estados Unidos
- Cursos de Español como Lengua Extranjera, para alumnos de programas de movilidad.
- Otros cursos, preparatorios para exámenes, tutorizaciones y otros servicios

2. Otros ingresos de explotación.

Recoge los ingresos que se producen por expedición de certificados fundamentalmente, también incluyen los ingresos por las visitas culturales organizadas por el centro y ventas de guías sílabus y programas.

3. Gastos de Personal

Incluye, Sueldos y salarios brutos percibidos por el personal en plantilla. Se recogen como cargas sociales las cantidades adeudadas a la Seguridad Social, así como la aportación de la empresa al Fondo Social.

4. Otros Gastos de Gestión

Se compone de los gastos en que incurre el centro por:

- Reparaciones y conservación
- Servicios de profesionales independientes
- Primas de seguros
- Publicidad, propaganda y relaciones públicas
- Suministros
- Otros servicios (material didáctico, gastos de manutención para determinados cursos...)



UGR Universidad
de Granada

FORMACIÓN Y GESTIÓN DE GRANADA S.L

Centro de
Lenguas Modernas
www.clm-granada.com



5. Amortizaciones del inmovilizado

Se trata de la amortización por un lado del usufructo de uso de los dos edificios y por otro de la amortización del inmovilizado material.

6. Gastos financieros

Comprende tanto comisiones, derivadas de la gestión habitual de tesorería, como los intereses del préstamo asumido por el CLM para la adquisición del Edificio Huerta de los Ángeles.

7. Ingresos financieros

Recoge los ingresos que provienen de las cuentas bancarias e imposiciones a plazo fijo abiertas por la empresa en diversas instituciones financieras.

FORMACIÓN Y GESTIÓN DE GRANADA S.L. UNIPERSONAL. C.I.F. B-1842562. Inscrita en el Registro Mercantil de Granada. Tomo 12, Libro 11, Folio 156, Hoja GR.11183





PRESUPUESTO 2013

: Presupuesto 2013

1. Importe neto de la cifra de negocios	5.015.353
a) Ventas	-145.352
b) Prestaciones de servicios	5.160.705
LEX	1.192.304
CILE	935.707
CEH-CLCE	1.796.745
CED	300.513
Metodología	60.000
Master USA	188.635
CELE	531.093
Otros	155.708
5. Otros ingresos de explotación	212.030
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	212.030
6. Gastos de personal	-3.604.927
a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.756.496
b) Cargas sociales	-848.431
7. Otros gastos de explotación	-1.458.002
a) Servicios exteriores	-1.456.656
Canon UGR	-466.011
Resto de servicios	-990.645
b) Tributos	-1.347
8. Amortización del inmovilizado	-180.000
10. Excesos de provisiones	0
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION (1+ 5+ 6+ 7+ 8+ 10)	-15.545
13. Gastos financieros	-20.000
Deterioro Instrumentos Financieros	
16. Ingresos financieros	65.000
A.2) RESULTADO FINANCIERO (13+ 16)	45.000
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	29.455
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUAS	29.455
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4 + 18)	29.455

Ingresos	5.292.384
Gastos	-5.262.929
Beneficio	29.455



Universidad de Granada
TIENDA OFICIAL DE LA
UNIVERSIDAD DE GRANADA



- 1. OBJETIVOS**
- 2. MERCADO**
- 3. PRODUCTOS**
- 4. GASTOS EXTERNOS**
- 5. GASTOS INTERNOS**
- 6. INGRESOS INTERNOS Y EXTERNOS**
- 7. INFORME DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
DEL EJERCICIO ECONOMICO 2013**



1. Objetivos

La protección de la marca mediante el buen uso de la identidad visual corporativa de la Universidad de Granada.

Prestación de servicios a la Comunidad Universitaria y entidades externas.

Ampliación de negociaciones con proveedores con la finalidad de producir por fabricantes directos.

Potenciar la captación de clientes mediante visitas personalizadas y asistencia a eventos universitarios.

El producto debe ser el exponente dentro de tres características: diseño, calidad y precios competitivos.

2. Mercado

Los clientes reales y potenciales son:

- * Los miembros de la comunidad universitaria (PAS, Profesorado y Alumnado)
- * Empresas externas de la Universidad de Granada
- * Visitantes

3. Productos

Los productos mantendrán las pautas de la imagen visual corporativa y de las imágenes registradas en el Patrimonio histórico Universitario.

Estableciendo la nueva imagen prevista en el año 2013 la compra de mercaderías subirá en base a la demanda del producto, una vez vendidas las existencias se repondrán base un mínimo equilibrado para la exposición.

CONSUMO DE MERCADERÍA: 93.000 euros.

El consumo de mercadería se compone de:

- * Papelería y regalos institucionales, 35.000 euros.
- * Comisiones a editoriales, 58.000 euros.



4. Gastos Externos

Reparación y Conservación. Gastos correspondientes a pequeñas averías, se estiman unos 200 euros aproximadamente.

Publicidad: La colaboración establecida con el Gabinete de Comunicación de la Universidad de Granada ofrece una reducción de gastos externos en diseños de colecciones de textil, papelería, productos y publicidad.

Se debe de considerar en este apartado el gasto de una nueva página Uniweb de acuerdo con Intelligencia. El gasto asciende a 1.650€.

La negociación adquirida con la empresa que gestiona el palacio de congresos para asistir a los actos de graduación y congresos nos demanda la compra de un expositor tótem digitalizado para la mejora de la imagen publicitaria. La inversión se contempla en 200€.

Presupuestamos un gasto para anuncios, carteles, etc. (300 euros).

Servicios profesionales independientes. El gasto presupuestado de 9.500 euros está compuesto por los honorarios de los auditores (5.525 euros), los honorarios de la asesoría fiscal y contable (2.700 euros), los honorarios de la consultora de protección de datos (720 euros) y los derivados de notarias y Registro Mercantil (350 euros).

Transportes. Gastos correspondientes a mensajeros, taxis, etc. (300 euros).

Primas de seguro: Seguro del local (237.89 euros).

Servicios bancarios y similares. Comisiones bancarias por las ventas cobradas mediante tarjeta (100 euros).

Suministros. Gastos de teléfono, agua y tasas de basura (2.860 euros).

Otros Servicios. Se corresponden con los gastos de limpieza (700 euros) y material de oficina, decoración y botellines de agua para las presentaciones de libros (200 euros)

Tributos. Otros tributos se corresponden al gasto protección de marca de la U.G.R por su inscripción en el Registro de Patentes y Marcas. Se sustituirá las patentes actuales por las nuevas de la nueva imagen. (100 euros)



5. Gastos internos

La reducción de los sueldos y salarios se considera con una reducción del gasto anual debido a la baja de larga prolongación de un trabajador y la suspensión laboral de una trabajadora.

Gastos de Personal: 68.120

-Sueldos y Salarios: 52.400 euros

-Seguridad social a cargo de la empresa: 15.720 euros.

Nota: el periodo vacacional se cubre con el propio personal por lo que no será necesario contratar personal externo.

Dotaciones para amortizaciones del inmobiliario: 2.000 euros.

-Inmovilizado Intangible: 100 euros

-Inmovilizado Material: 1.900 euros

6. Ingresos.

VENTAS DE MERCADERÍAS

Se considera un aumento en las ventas estimado debido a los cambios de imagen producidos en el producto y el convenio en colaboración con la empresa R. C. K Viprom, empresa gestora del Palacio de Congresos de Granada.

Además contamos con la colaboración de Vibocongresos, empresa gestora de Barcelona para la gestión del El XX Congreso Internacional de Nutrición, un evento que se celebra cada cuatro años y se espera acoger a unos 5.000 asistentes.

INGRESOS FINANCIEROS

En base a los saldo de nuestras cuentas corrientes y a los intereses que generan dichos saldos, se estiman unos 300 euros de intereses.

7. Presupuesto de Ingresos y Gastos 2013

- Ver anexos.



PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO ECONÓMICO 2013
LA BOVEDA DE LA UNIVERSIDAD, S.L.

GASTOS	179.263,00	INGRESOS	210.000,00
Aprovisionamientos	93.000,00	Importe neto de la cifra de negocios	210.000,00
Consumo de mercaderías	93.000,00	Ventas	210.000,00
600. Compras de mercaderías	82.000,00	700. Ventas de Mercaderías	210.000,00
608. Devoluciones de compras y operaciones similares			
609. Rappels por compras			
610. Variación de existencias de mercaderías	11.000,00		
Consumo de materia primas			
602. Compras de otros aprovisionamientos			
612. Variación de existencias otros aprovisionamientos			
Gastos de personal	68.120,00	Ingresos Financieros	300,00
Sueldos, salarios y asimilados	52.400,00	Ingresos Financieros	300,00
640. SUELDOS Y SALARIOS	52.400,00		
Cargas sociales	15.720,00		
642. Seguridad social a cargo de la empresa	15.720,00		
Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	2.000,00		
681. Amortización del inmovilizado intangible	100,00		
682. Amortización de inmovilizado material	1.900,00		
Otros gastos de explotación	16.143,00		
Servicios exteriores	16.043,00	BENEFICIOS DE EXPLOTACION	30.737,00
622. Reparaciones y conservación	200,00	BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	31.037,00
623. Servicios de profesionales independientes	9.295,00	RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	31.037,00
624. Transportes	300,00	630. Impuesto sobre sociedades	7.759,25
625. Primas de seguros	238,00	RESULTADOS DEL EJERCICIO	23.277,75
626. Servicios bancarios y similares	100,00		
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	2.150,00		
628. Suministros	2.860,00		
629. Otros servicios	900,00		
Tributos	100,00		
631. Otros tributos	100,00		

LA BÓVEDA DE LA UNIVERSIDAD, S.L.

PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIO 2.013

EPÍGRAFES	PRESUPUESTO		VARIACION	
	2.013	2.012	IMPORTE	%
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO				
1. Aprovisionamientos	82.000,00	86.000,00	-4.000,00	-4,65%
2. Variación existencias	11.000,00	10.000,00	1.000,00	10,00%
3. Gastos de personal	68.120,00	80.600,00	-12.480,00	-15,48%
4. Amortizaciones del inmovilizado	2.000,00	3.741,00	-1.741,00	-46,54%
5. Otros gastos	16.143,00	13.770,00	2.373,00	17,23%
6. Variación del deterioro de la actividad y pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00	0,00	0,00%
7. Gastos financieros y gastos asimilados	0,00	0,00	0,00	0,00%
8. Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00%
9. Impuesto sobre Sociedades	7.760,00	1.647,25	6.112,75	371,09%
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS	187.023,00	195.758,25	-8.735,25	-4,46%

PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIO 2.013

EPÍGRAFES	PRESUPUESTO		VARIACION	
	2.013	2.012	IMPORTE	%
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO				
2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil	210.000,00	200.000,00	10.000,00	5,00%
3. Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00%
4. Ingresos financieros	300,00	700,00	-400,00	-57,14%
5. Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS	210.300,00	200.700,00	9.600,00	4,78%

RESULTADO DEL EJERCICIO	23.277,00	4.941,75	18.335,25	371,03%
--------------------------------	------------------	-----------------	------------------	----------------