

INFORME DE TESORERÍA

FEBRERO – JUNIO 2015

-----O-----

ASOCIACIÓN TRUST DE AFICIONADOS RECREATIVISTAS

Inscrita en el Registro de Asociaciones de Andalucía con el número 4022
de la Sección 1 de la Unidad Registral de Huelva.

CIF N°. G-21549720

El presente informe resume de manera genérica la información contable relacionada con los ingresos y los gastos que han dado lugar a entradas y salidas de efectivo de la arcas de la Asociación Trust de aficionados recreativistas, con el fin de cumplir con lo establecido en el Artículo 14 de la LEY ORGÁNICA 1/2002, de 22 de marzo, reguladora del Derecho de Asociación, referente a las “obligaciones documentales y contables” en el que se hace constar expresamente que:

1. Las asociaciones han de disponer de una relación actualizada de sus asociados, llevar una contabilidad que permita obtener la imagen fiel del patrimonio, del resultado y de la situación financiera de la entidad, así como las actividades realizadas. Deberán llevar su contabilidad conforme a las normas específicas que les resulten de aplicación.

2. Los asociados podrán acceder a toda la documentación que se relaciona en el apartado anterior, a través de los órganos de representación, en los términos previstos en la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de protección de datos de carácter personal.

ÍNDICE

I SOCIOS Y SIMPATIZANTES

- Tipos de socios. Pág. 1
- Periodicidad del pago. Pág. 1
- Forma de Pago. Pág. 2

II INGRESOS

- Ingresos por socios y simpatizantes. Pág. 2
- Ingresos por donativos. Pág. 3
- Ingresos extraordinarios. Pág. 3

III GASTOS

- Gastos corrientes. Pág. 4
- Otros gastos. Pág. 4

IV RESULTADO CONTABLE

- Ingresos mensuales y totales. Pág. 5
- Gastos mensuales y totales. Pág. 5
- Saldos mensuales y totales. Pág. 6
- Disposición de fondos. Pág. 6

----- I - SOCIOS Y SIMPATIZANTES -----

El Recreativo Supporters Trust está compuesto, en la fecha de cierre del presente informe, por 908 integrantes registrados en la base de datos de socios de la asociación, de los cuales 761 miembros se encuentran en situación de alta al haber efectuado el pago de la cuota social y estar al corriente de la misma. Estos asociados se encuentran estructurados en la contabilidad de la entidad atendiendo a los siguientes criterios clasificatorios:

🌀 TIPOS DE SOCIOS

- Socios Generales: Socios que abonan la cuota de asociado aprobada en Asamblea y recogida en los Estatutos sociales, en importe igual o superior a 36 €/año.

- Socios Simpatizantes / Internacional: Personas que colaboran con la causa y apoyan los objetivos del Trust abonando una cantidad de 10 €/año.

- Trusties: Asignación diseñada especialmente para los niños/as abonando una cuota simbólica de 5 €/año. No pueden ser considerados socios de pleno derecho de la entidad acatando la Legislación actual vigente (Ley Orgánica 1/2002 de 22 de Marzo reguladora del Derecho de Asociación).

TIPOS DE SOCIOS		
	Valores absolutos	Valores porcentuales
Generales	642	70,70%
Simpatizantes / Internacional	93	10,24%
Trusties	26	2,87%
(En proceso de pago)	147	16,19%
TOTAL SOCIOS	908	100,00%

Tabla 1: número de socios atendiendo a su tipología en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

🌀 PERIODICIDAD DEL PAGO

Los socios generales pueden seleccionar entre afrontar el pago de su cuota de manera anual, realizando un solo desembolso en el ejercicio, o bien prorratear la misma en pagos mensuales, bimestrales, trimestrales, cuatrimestrales o semestrales. Las cuotas de simpatizantes y trusties únicamente se abonan con periodicidad anual.

PERIODICIDAD DEL PAGO		
	Valores absolutos	Valores porcentuales
Mensual *	122	16,03%
Anual	639	83,97%
TOTAL SOCIOS EN ALTA	761	100%

Tabla 2: número de socios en situación de alta atendiendo a la periodicidad del pago en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

☉ FORMA DE PAGO

El Trust dispone, a petición de su Asamblea General, de un amplio abanico de medios, tanto físicos como electrónicos y telemáticos, para que sus socios y simpatizantes puedan realizar el abono de su cuota de la manera que mejor y más cómoda les resulte. El número de miembros en situación de alta, clasificado a través de los diferentes medios de pago es el siguiente:

	Valores absolutos	Valores porcentuales
Metálico	319	41,92%
Transferencia	153	20,11%
Domiciliación	39	5,12%
Tarjeta	69	9,07%
Paypal	181	23,78%
TOTAL SOCIOS EN ALTA	761	100%

Tabla 3: número de socios en situación de alta atendiendo a la forma de pago en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

Teniendo en consideración las clasificaciones de miembros establecidas atendiendo a los distintos criterios y los resultados arrojados, podemos manifestar que el perfil del miembro que desea colaborar con el Trust es el siguiente:

Perfil del asociado: Persona que opta por ser **SOCIO GENERAL** abonando sus cuotas con pagos **ANUALES** y eligiendo realizar estos en **METÁLICO** en los puntos oficiales de captación de socios.

----- II – INGRESOS -----

☉ INGRESOS POR SOCIOS Y SIMPATIZANTES

Los ingresos por cuotas de socios, simpatizantes y trusties, se ordenan en contabilidad atendiendo a la forma de pago optada por el asociado. El capital total obtenido, clasificado a través de los diferentes medios de pago es el siguiente:

Transferencia	5.237,00 €
PayPal	5.815,00 €
Metálico	6.729,50 €
Tarjeta	2.328,00 €
Domiciliación	1.164,00 €
TOTAL SOCIOS	21.273.50 €

Tabla 4: ingresos por socios, simpatizantes y trusties obtenidos en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

☉ INGRESOS POR DONATIVOS

El Trust desde sus comienzos acepta donativos de empresas y particulares, socios o no socios de la asociación. Esta forma de colaboración se ha visto reforzada e intensificada tras el lanzamiento oficial de la Campaña de Salvación “#SalvemosAlFutbol”.

Los donativos se efectúan desde la página web corporativa de la asociación (www.recretrust.com) mediante dos canales principalmente:

- 1- Realizando el desembolso a través de tarjeta de crédito, cuyo dinero íntegro es transferido directamente a la cuenta corriente del Trust.
- 2- Efectuando el ingreso a través de PayPal, el cual va sumándose al montante ya existente formado por las cuotas de aquellos socios y simpatizantes que eligen este medio telemático como forma preferente de afrontar el pago de sus cuotas.

La partida “Donativos Cta. Corriente” comprende, además de los donativos recibidos mediante tarjeta, algunos ingresos extraordinarios donados anónimamente mediante transferencia bancaria.

La partida “otros donativos” incluye efectivo donado en metálico en los diferentes puntos físicos oficiales de la entidad.

Los donativos, clasificados a través de los diferentes medios de ingreso son los siguientes:

Donativos Cta. Corriente	696,00 €
Donativos PayPal	446,00 €
Otros donativos	97,00 €
TOTAL DONATIVOS	1.239,00 €

Tabla 5: fondos obtenidos en concepto de “donativos” en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

☉ INGRESOS EXTRAORDINARIOS: SORTEOS, MERCHANDISING Y OTROS

El Trust se encuentra en búsqueda constante de nuevas fuentes de financiación que supongan nuevos ingresos para las arcas de la asociación y así lograr el cumplimiento de sus fines sociales. A lo largo del periodo que repasa el presente informe se han desarrollado las siguientes iniciativas para lograr la obtención de estos recursos contabilizados como extraordinarios, tanto para su diferenciación con los restantes ingresos como por su incidencia y relevancia fiscal.

- Sorteos: Sorteo de camisetas de jugadores del Recreativo de Huelva mediante venta de papeletas y realización de una rifa popular posterior.
- Merchandising: Venta, con gran éxito, de banderas y pulseras del Trust.
- Otros ingresos: Descuentos y bonificaciones obtenidas en la contratación del terminal punto de venta virtual para que los socios puedan realizar el pago con tarjeta, e ingreso extraordinario de PayPal con motivo de la apertura de una cuenta-empresa con su organización.

Los ingresos extraordinarios percibidos por el Trust, clasificados según la causa de su origen, son los siguientes:

Sorteos	1.046,00 €
Merchandising	3.950,00 € (IVA incluido)
Extraordinarios	19,99 €
TOTAL ING. EXTR.	5.015.99 €

Tabla 6: fondos obtenidos contabilizados como “extraordinarios” en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

----- III – GASTOS -----

● GASTOS CORRIENTES

Los gastos corrientes son aquellos ejecutados en relación a la contratación de servicios y a la compra de bienes necesarios para el desarrollo propio de las funciones administrativas de la entidad.

Dentro de la partida “gastos corrientes”, se distinguen las siguientes subpartidas:

- Gastos Administrativos: Gastos relacionados con la actividad diaria para el correcto funcionamiento administrativo del Trust. Engloba desembolsos importantes como el efectuado a causa de la firma del protocolo de Notaría para la donación de acciones al Trust, así como las inversiones realizadas en la fabricación de merchandising de diseño propio, petición de cuentas en el registro mercantil del RCRH SAD y HUELVA DEPORTE SL, papelería, cartelería y otros útiles de oficina, entre otros desembolsos más livianos.
- Gastos Financieros: Aquellas salidas de efectivo a causa de comisiones bancarias por mantenimiento de cuenta corriente, obtención, gestión y mantenimiento de TPV, gestión de recibos de domiciliaciones y devoluciones de recibos girados.
- Mantenimiento Web: Desembolso efectuado mensualmente por el mantenimiento de la página web corporativa del Trust.
- Comisiones PayPal: Comisiones generadas por el pago de las cuotas de socio y las donaciones percibidas a través de este medio telemático.
- Seguros: Con motivo de la celebración de la fiesta del Trust en el Estadio Nuevo Colombino el pasado mes de Marzo, se requirió la contratación de un seguro de responsabilidad civil cuyo importe se encuentra reflejado en esta partida.

● OTROS GASTOS

Incluye gastos por compra de aprovisionamientos y contratación de servicios no considerados como corrientes. Destacan entre otros, la compra de camisetas de voluntarios del Trust como obsequio a tractoristas y motoristas de la Hdad. De Huelva en la Romería del Rocio 2015 por lucir la misma en su camino a la aldea Almonteña, y la compra de entradas del encuentro entre el Recreativo de Huelva y el Tenerife como contra-reembolso a los operarios encargados del montaje del escenario, sonido e iluminación en la fiesta del Trust del mes de Marzo en el Nuevo Colombino.

----- IV - RESULTADO CONTABLE -----

● INGRESOS MENSUALES Y TOTALES

(obtenidos en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015)

INGRESOS		feb-15		mar-15		abr-15		may-15		jun-15		
			100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%	
SOCIOS	Transferencia	5.237,00 €	728,00 €	66,61%	1.114,00 €	26,73%	1.139,00 €	40,40%	1.044,00 €	22,96%	1.212,00 €	14,77%
	PayPal	5.815,00 €	365,00 €	33,39%	1.294,00 €	31,05%	796,00 €	28,24%	1.639,00 €	36,04%	1.721,00 €	20,98%
	Metálico	6.729,50 €	0,00 €	0,00%	1.760,00 €	42,23%	884,00 €	31,36%	1.865,00 €	41,01%	1.994,50 €	24,31%
	Tarjeta	2.328,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	2.328,00 €	28,38%
	Domiciliación	1.164,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	948,00 €	11,56%
Otros	Sorteos	1.046,00 €	0,00 €		219,00 €		767,00 €		60,00 €		0,00 €	
	Merchandising	3.950,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		3.950,00 €	
	Donativos Cta. Corriente	696,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		696,00 €	
	Donativos PayPal	446,00 €	0,00 €		10,00 €		0,00 €		35,00 €		401,00 €	
	Otros donativos	97,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		97,00 €	
	Por Retenc. Soportadas	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
	Extraordinarios	19,99 €	0,00 €		0,58 €		3,41 €		8,00 €		8,00 €	
Ingresos Socios		21.273,50 €	1.093,00 €		4.168,00 €		2.819,00 €		4.548,00 €		8.203,50 €	
Otros Ingresos		6.254,99 €	0,00 €		229,58 €		770,41 €		103,00 €		5.152,00 €	
TOTAL INGRESOS		27.528,49 €	1.093,00 €		4.397,58 €		3.589,41 €		4.651,00 €		13.355,50 €	

Tabla 7: cuadro resumen anual de ingresos obtenidos en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

* Existen “derechos de cobro” por importe de 216 € en concepto de cuotas de socios domiciliadas de próximo vencimiento y cobros en metálico prorrateados de 226 €, que se encuentran asignados a meses posteriores a Junio y que, por tanto, no aparecen reflejados en la tabla7 dentro de los resúmenes mensuales hasta la fecha.

● GASTOS MENSUALES Y TOTALES

(obtenidos en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015)

GASTOS		feb-15		mar-15		abr-15		may-15		jun-15		
			100,00%		100,00%		100,00%		100,00%		100,00%	
Gastos Corrientes	G. Administrativos	4.265,66 €	287,65 €	94,66%	207,11 €	49,93%	294,02 €	82,18%	1.275,64 €	92,16%	2.201,24 €	93,54%
	G. Financieros	158,36 €	0,00 €	0,00%	100,00 €	24,11%	3,84 €	1,07%	9,00 €	0,65%	45,52 €	1,93%
	Mantenim. Web	96,80 €	0,00 €	0,00%	48,40 €	11,67%	24,20 €	6,76%	24,20 €	1,75%	0,00 €	0,00%
	Comisiones Paypal	293,11 €	16,22 €	5,34%	59,25 €	14,29%	35,73 €	9,99%	75,29 €	5,44%	106,62 €	4,53%
	Seguros	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
Otros	Gastos Extraord.	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €	
	Otros	126,30 €	0,00 €		45,00 €		0,00 €		45,00 €		36,30 €	
Gastos Corrientes		4.813,93 €	303,87 €		414,76 €		357,79 €		1.384,13 €		2.353,38 €	
Otros Gastos		126,30 €	0,00 €		45,00 €		0,00 €		45,00 €		36,30 €	
TOTAL GASTOS		4.940,23 €	303,87 €		459,76 €		357,79 €		1.429,13 €		2.389,68 €	

Tabla 8: cuadro resumen anual de gastos soportados en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

* No existen hasta la fecha obligaciones de pago contraídas a corto o medio plazo con acreedores comerciales y/o entidades de crédito.

☉ SALDOS MENSUALES Y TOTALES

(obtenidos en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015)

La conciliación de ingresos y gastos arroja un resultado global positivo, en la fecha de cierre del presente informe, de 22.588,26 €. El superávit se encuentra contabilizado y asignado en el tiempo atendiendo al mes en el que se hacen efectivos los cobros, y se hacen frente a las obligaciones de pago desde la tesorería de la asociación.

		feb-15	mar-15	abr-15	may-15	jun-15
Beneficios/Pdas.	22.588,26 €	789,13 €	3.937,82 €	3.231,62 €	3.221,87 €	10.965,82 €

Tabla 9: cuadro resumen anual de beneficios en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

☉ DISPOSICIÓN DE FONDOS

Los fondos obtenidos por el Trust se encuentran depositados en la caja general, en la cuenta corriente que la entidad dispone en “La Caixa” y en su cuenta de PayPal en el montante que a continuación se especifica:

CASH CAJA GRAL.	1.384,87 €	Retenciones Pract.	
CC LA CAIXA	18.683,82 €	Retenciones Soport.	273,00 €
PAYPAL	2.246,57 €		
Total €€ 20/06/15	22.588,26 €		

Tabla 10: disposición de fondos en el periodo 1 de Febrero 2015 – 20 de Junio 2015

- 1- Existe un capital retenido en la cuenta corriente que asciende a 273 € en concepto de garantía y provisión por eventuales devoluciones de recibos domiciliados.
- 2- Cada quince días naturales, se traspasa efectivo desde la cuenta de PayPal a la cuenta corriente “La Caixa” por motivos de operatividad.
- 3- Cada final de mes se traspasa efectivo desde la “caja general” a la cuenta corriente “La Caixa” por motivos de operatividad.

El libro registro de facturas recibidas, en el que se especifican tipos de gastos, conceptos, proveedores, bases imponibles, cuotas de IVA, retenciones practicadas e importes satisfechos, así como los libros registros de ingresos ordinarios por cuotas de socios y extraordinarios por donativos y otros conceptos, se encuentran a disposición de cualquier socio que desee tener acceso a los mismos, así como a las bases de datos y programas informáticos contables del Trust.

La información personal de socios y simpatizantes se encuentra protegida y amparada bajo la Ley de protección de datos, no siendo posible su difusión pública.

Huelva, 20 de Junio de 2015

LA JUNTA DIRECTIVA