

ESCOLA LES CAROLINES, COOP. V.

BALANÇOS AL 31 D'AGOST DE 2020

(expressat en euros)

ACTIU	Notes Memòria	TOTAL	
		31/08/20	31/08/19
ACTIU NO CORRENT		5.331.374,78	5.481.596,86
Immobilitzat intangible	6	---	---
Immobilitzat material	5	4.764.367,00	4.928.589,08
Terrenys i construccions		4.365.840,54	4.527.133,97
Instal·lacions tècniques i altre immob.mat.		398.526,46	401.455,11
Inversions immobiliàries		---	---
Inversions en empreses de grup, associades i socis a llarg termini		---	---
Inversions financeres a llarg termini	7	567.007,78	553.007,78
Instruments de patrimoni		567.007,78	553.007,78
Altres actius financers		---	---
Actius per impost diferit		---	---
ACTIU CORRENT		705.361,41	396.185,51
Actius no corrents mantinguts per a la venda		---	---
Existències		22.220,80	10.071,23
Matèries primeres	10	991,61	3.900,43
Bestretes proveïdors		21.229,19	6.170,80
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		127.435,67	153.819,28
Clients per vendes i prestacions de serveis	7	9.918,07	13.839,20
Bestretes laborals	7	10.878,86	1.600,00
Actius per impost corrent	11	25.411,80	---
Altres deutes amb l'administració	11	57.699,20	37.982,00
Socis per desemborsament exigit	7	23.527,74	100.398,08
Inversions en empreses de grup, associades i socis a curt termini		---	---
Inversions financeres a curt termini		---	---
Periodificacions a curt termini	20	10.622,42	9.834,81
Efectiu i altres actius líquids equivalents	7	545.082,52	222.460,19
TOTAL ACTIU		6.036.736,19	5.877.782,37

Els Comptes Anuals de la Cooperativa, que formen una sola unitat, comprenen aquestos Comptes de Balanços de Situació, Pèrdues i Guany, Estats de Canvis en el Patrimoni Net, Estat de Fluxos i la Memòria adjunta, que consta de 21 Notes

ESCOLA LES CAROLINES, COOP. V.

BALANÇOS AL 31 D'AGOST DE 2020

(expressat en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes Memòria	TOTAL	
		31/08/20	31/08/19
PATRIMONI NET		2.229.662,24	2.201.792,72
Fons Propis		2.119.034,22	2.108.778,42
Capital		1.528.783,31	1.434.576,22
Capital subscrit cooperatiu (Capital no exigít)	9	1.528.783,31	1.434.576,22
---		---	---
Reserves	9	578.006,63	422.129,74
Fons de reserva obligatori		578.006,63	422.129,74
Fons de reembossament o actualització		---	---
Altres reserves		---	---
Excedent de la cooperativa	3	12.244,28	252.072,46
Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	110.628,02	93.014,30
PASSIU NO CORRENT		3.103.042,79	2.952.917,20
Fons d'Educació, Formació i Promoció a llarg termini		---	---
Deutes a llarg termini	8	3.078.668,08	2.929.663,60
Deutes amb entitats de crèdit		3.076.111,21	2.922.091,73
Deutes per llogament financer		2.556,87	7.571,87
Altres deutes a llarg termini		---	---
Passius per impost diferit	11	24.374,71	23.253,60
Deutes amb característiques especials a llarg termini		---	---
PASSIU CORRENT		704.031,16	723.072,45
Fons d'Educació, Formació i Promoció a curt termini	17	390,97	6.012,22
Deutes amb característiques especials		101.250,00	115.250,00
Capital social reemborsable	8	101.250,00	115.250,00
Provisions a curt termini		---	---
Deutes a curt termini	8	263.810,15	240.300,92
Deutes amb entitats de crèdit		249.612,42	171.103,15
Deutes per llogament financer		5.332,71	5.204,14
Altres deutes a curt termini		8.865,02	63.993,63
Deutes amb empreses de grup, associades i amb socis a curt termini		---	---
Creditors i altres comptes a pagar		230.407,18	243.097,41
Proveïdors	8	2.154,94	10.650,82
Creditors diversos	8	12.179,23	33.178,78
Personal (remuneracions pendents de pagament)	8	97.842,86	99.322,10
Altres deutes amb l'Administració	11	118.230,15	99.945,71
Periodificacions a curt termini	20	108.172,86	118.411,90
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		6.036.736,19	5.877.782,37

Els Comptes Anuals de la Cooperativa, que formen una sola unitat, comprenen aquestos Comptes de Balanços de Situació, Pèrdues i Guanyos, Estats de Canvis en el Patrimoni Net, Estat de Fluxos i la Memòria adjunta, que consta de 21 Notes

ESCOLA LES CAROLINES, COOP. V.
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENTS A L'EXERCICI TANCAT
EL 31 D'AGOST DE 2020
(expressat en euros)

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	Notas Memoria	TOTAL	
		31/08/20	31/08/19
Import net xifra de negocis	12	3.708.550,38	4.335.391,55
Vendes		1.608.267,36	2.279.349,45
Subvenció concert educatiu		2.100.283,02	2.056.042,10
Aprovisionaments	12	(555.770,67)	(885.705,62)
Altres ingressos d'explotació		50.028,06	103.012,57
Ingressos per operacions amb socis		---	---
Altres ingressos		50.028,06	103.012,57
Despeses de personal	12	(2.649.702,32)	(2.657.967,83)
Serveis de treballs a socis		(1.743.568,12)	(1.586.866,93)
Altres despeses de personal		(906.134,20)	(1.071.100,90)
Altres despeses d'explotació	12	(259.277,82)	(301.216,12)
Amortització de l'immobilitzat	5	(242.483,47)	(254.669,56)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	13	8.565,07	6.936,89
Fons d'educació i Promoció Cooperativa	17	(390,97)	(6.012,22)
Dotació		(390,97)	(6.012,22)
Altres resultats	12	(1.123,66)	8.547,92
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		58.394,60	348.317,58
Ingressos financers		20.405,75	17.989,46
De socis		---	---
Altres	7	20.405,75	17.989,46
Despeses financeres	8	(64.059,22)	(64.806,38)
Interessos i retornament obligatori de les aportacions a C.S. i de altres fons qualificats amb característiques de deute		(5.490,97)	(5.832,50)
Altres		(58.568,25)	(58.973,88)
Deteriorament i resultat per alineacions d'instrument financer		---	---
RESULTAT FINANCER		(43.653,47)	(46.816,92)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		14.741,13	301.500,66
Impost sobre beneficis	11	(2.496,85)	(49.428,20)
RESULTAT DE L'EXERCICI		12.244,28	252.072,46

Els Comptes Anuals de la Cooperativa, que formen una sola unitat, comprenen aquestos Comptes de Balanços de Situació, Pèrdues i Guanys, Estats de Canvis en el Patrimoni Net, Estat de Fluxos i la Memòria adjunta, que consta de 21 Notes

ESCOLA LES CAROLINES, COOP. V.

ESTAT DE CANVI DE PATRIMONI NET

a) Estat d'ingressos i despeses reconegudes corresponent a l'exercici acabat
al 31 d'agost de 2020
(expressat en euros)

	NOTES DE LA MEMÒRIA	31/08/2020	31/08/2019
A) Resultat del compte de pèrdues i guanys		12.244,28	252.072,46
Ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net			
I. Per la valoració dels instruments financers		---	---
II. Per cobertura de fluxos d'efectius		---	---
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	27.300,00	19.996,91
IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos		---	---
V. Efecte impositiu		(2.730,00)	(3.999,38)
B) Total d'ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I+II+III+IV+V)		24.570,00	15.997,53
Transferències al compte de pèrdues i guanys			
VI. Per la valoració dels instruments financers		---	---
VII. Per cobertura de fluxos d'efectius		---	---
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	(8.565,07)	(6.936,89)
IX. Efecte impositiu		1.608,79	1.387,38
C) Total transferències al compte de pèrdues y guanys (VI+VII+VIII+IX)		(6.956,28)	(5.549,51)
TOTAL D'INGRESSO I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)		29.858,00	262.520,48

Els Comptes Anuals de la Cooperativa, que formen una sola unitat, comprenen aquests Comptes de Balanços de Situació, Pèrdues i Guanys, Estats de Canvis en el Patrimoni Net, Estat de Fluxos i la Memòria adjunta, que consta de 21 Notes

ESCOLA LES CAROLINES, COOP. V.

ESTAT DE CANVI DE PATRIMONI NET

B) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT AL 31 D'AGOST DE 2020

(expressat en euros)

	Capital Subscrit cooperatiu	Reserves	Excedent de la cooperativa	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
SALDO FINAL, ANY 2017/18	1.249.256,84	339.491,17	163.192,73	82.566,28	1.834.507,00
Ajustos per canvis de criteri 2017/18	---	---	---	---	---
Ajustos per errors 2017/18	---	---	---	---	---
SALDO AJUSTAT, INICI ANY 2018/19	1.249.256,84	339.491,17	163.192,73	82.566,28	1.834.507,00
Total ingressos i despeses reconegudes	---	---	252.072,46	10.448,02	262.520,48
Operacions amb socis o propietaris	104.765,22	---	---	---	104.765,22
Augment de capital	123.123,22	---	---	---	123.123,22
Reduccions de capital	(18.358,00)	---	---	---	(18.358,00)
Traspàs exigible a llarg termini	---	---	---	---	---
Altres variacions de Patrimoni Net	80.554,16	82.638,57	(163.192,73)	---	---
SALDO FINAL, ANY 2018/19	1.434.576,22	422.129,74	252.072,46	93.014,30	2.201.792,72
Ajustos per canvis de criteri 2018/19	---	---	---	---	---
Ajustos per errors 2018/19	---	---	---	---	---
SALDO AJUSTAT, INICI ANY 2019/20	1.434.576,22	422.129,74	252.072,46	93.014,30	2.201.792,72
Total ingressos i despeses reconegudes	---	---	12.244,28	17.613,72	29.858,00
Operacions amb socis o propietaris	(1.988,48)	---	---	---	(1.988,48)
Augment de capital	---	---	---	---	---
Reduccions de capital	(1.988,48)	---	---	---	(1.988,48)
Traspàs exigible a llarg termini	---	---	---	---	---
Altres variacions de Patrimoni Net	96.195,57	155.876,89	(252.072,46)	---	---
SALDO FINAL, ANY 2019/20	1.528.783,31	578.006,63	12.244,28	110.628,02	2.229.662,24

Els Comptes Anuals de la Cooperativa, que formen una sola unitat, comprenen aquestos Comptes de Balanços de Situació, Pèrdues i Guany, Estats de Canvis en el Patrimoni Net, Estat de Fluxos i la Memòria adjunta, que consta de 21 Notes

ESCOLA LES CAROLINES, COOP. V.
ESTAT DE FLUXOS D'EFFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT
EL 31 D'AGOST DE 2020
(expressat en euros)

	NOTES DE LA MEMÒRIA	31/08/2020	31/08/2019
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		231.058,49	622.737,69
1. Resultat del període abans d'impostos		14.741,13	301.500,66
2. Ajustament del resultat		277.962,84	300.561,81
a) Amortització d'immobilitzat intangible i tangible (+)	Nota 5	242.483,47	254.669,56
c) Variació de provisions (+/-)	Nota 7	---	
d) Imputació de subvencions (-)	Nota 13	(8.565,07)	(6.936,89)
e) Resultat per baixes i venda del immobilitzat (+/-)	Nota 5-6	---	
g) Ingressos financers (-)		(20.405,75)	(17.989,46)
h) Despeses financeres (+)	Nota 8	64.059,22	64.806,38
k) Dotació al Fons de Formació i Promoció Cooperativa (+)	Nota 17	390,97	6.012,22
l) Altres ingressos i despeses (+/-)		---	
3. Canvis en el capital corrent		(15.495,16)	116.920,34
a) Existències (+/-)		(12.149,57)	(5.782,64)
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		26.383,61	99.899,23
c) Altres actius corrents (+/-)		(787,61)	(400,38)
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		(12.690,33)	48.038,84
e) Altres passius corrents (+/-)		(16.251,26)	(20.973,29)
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)			(3.861,42)
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació		(46.150,32)	(96.245,12)
a) Pagament d'interessos (-)	Nota 8	(64.059,22)	(64.806,38)
c) Cobrament d'interessos (+)		20.405,75	17.989,46
d) Cobraments/(pagaments) por impost sobre beneficis (+/-)	Nota 11	(2.496,85)	(49.428,20)
5. Fluxos d'efectiu de las activitats d'explotació (+/-1 +/-2 +/-3 +/-4)		231.058,49	622.737,69
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		(92.261,39)	(318.825,99)
6. Pagaments per inversions (-)		(92.261,39)	(318.825,99)
c) Immobilitzat material	Nota 5	(78.261,39)	(294.725,99)
e) Altres actius financers	Nota 7	(14.000,00)	(24.100,00)
7. Cobraments per desinversions (+)		---	---
e) Altres actius financers	Nota 7	---	---
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)		(92.261,39)	(318.825,99)
C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LAS ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		183.825,23	(121.022,97)
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		25.311,52	124.762,09
a) Emissions d'instruments de patrimoni (+)	Nota 8		123.123,42
b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)		(1.988,48)	(18.358,24)
c) Subvencions i dotacions (+)	Nota 11	27.300,00	19.996,91
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		158.513,71	(245.785,06)
a) Emisió		400.000,00	---
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	Nota 8.b	400.000,00	
b) Devolució i amortització de:		(241.486,29)	(245.785,06)
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	Nota 7	(227.486,29)	(244.285,06)
3. Deutes amb empreses del grup i associaes (-)	Nota 9	(14.000,00)	(1.500,00)
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni		---	---
a) Dividends (-)	Nota 9	---	---
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/-9+/-10-11)		183.825,23	(121.022,97)
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI		---	---
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NET DE L'EFFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5 +/-8 +/-12 +/-D)		322.622,33	182.888,73
Efectiu o equivalent a l'inici del període		222.460,19	39.571,46
Efectiu o equivalent al final del període		545.082,52	222.460,19