

ESCOLA LES CAROLINES, COOP. V.

BALANÇOS AL 31 D'AGOST DE 2021

(expressat en euros)

ACTIU	Notes	TOTAL	
	Memòria	31/08/21	31/08/20
ACTIU NO CORRENT		5.155.045,56	5.331.374,78
Immobilitzat intangible	6	---	---
Immobilitzat material	5	4.577.344,24	4.764.367,00
Terrenys i construccions		4.203.675,91	4.365.840,54
Instal·lacions tècniques i altre immob.mat.		373.668,33	398.526,46
Inversions immobiliàries		---	---
Inversions en empreses de grup, associades i socis a llarg termini		---	---
Inversions financeres a llarg termini	7	561.841,72	567.007,78
Instruments de patrimoni		561.841,72	567.007,78
Altres actius financers		---	---
Actius per impost diferit	11	15.859,60	---
ACTIU CORRENT		607.313,60	705.361,41
Actius no corrents mantinguts per a la venda		---	---
Existències	10	5.999,00	22.220,80
Existències comercials		3.825,30	991,61
Bestretes proveïdors		2.173,70	21.229,19
Deutors comercials i altres comptes a cobrar		92.887,48	127.435,67
Clients per vendes i prestacions de serveis	7	11.637,22	9.918,07
Altres deutors	7 i 11	66.722,52	93.989,86
Socis per desemborsament exigit	7	14.527,74	23.527,74
Inversions en empreses de grup, associades i socis a curt termini		---	---
Inversions financeres a curt termini		---	---
Periodificacions a curt termini	20	14.599,31	10.622,42
Efectiu i altres actius líquids equivalents	7	493.827,81	545.082,52
TOTAL ACTIU		5.762.359,16	6.036.736,19

Els Comptes Anuals de la Cooperativa, que formen una sola unitat, comprenen aquests Comptes de Balanços de Situació, Pèrdues i Guany, Estat 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 2021

(expressat en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes Memòria	TOTAL	
		31/08/21	31/08/20
PATRIMONI NET		2.124.889,60	2.229.662,24
Fons Propis		2.014.150,87	2.119.034,22
Capital		1.480.149,39	1.528.783,31
Capital subscrit cooperatiu (Capital no exigit)	9	1.480.149,39	1.528.783,31
---		---	---
Reserves	9	590.250,91	578.006,63
Fons de reserva obligatori		590.250,91	578.006,63
Fons de reembossament o actualització		---	---
Altres reserves		---	---
Excedent de la cooperativa	3	(56.249,43)	12.244,28
Subvencions, donacions i llegats rebuts	13	110.738,73	110.628,02
PASSIU NO CORRENT		2.860.622,59	3.103.042,79
Fons d'Educació, Formació i Promoció a llarg termini		---	---
Deutes a llarg termini	8	2.832.937,87	3.078.668,08
Deutes amb entitats de crèdit		2.808.771,92	3.076.111,21
Deutes per llogament financer			2.556,87
Altres deutes a llarg termini		24.165,95	---
Passius per impost diferit	11	27.684,72	24.374,71
Deutes amb característiques especials a llarg termini		---	---
PASSIU CORRENT		776.846,97	704.031,16
Fons d'Educació, Formació i Promoció a curt termini	17	---	390,97
Deutes amb característiques especials		93.250,00	101.250,00
Capital social reemborsable	8	93.250,00	101.250,00
Provisions a curt termini		---	---
Deutes a curt termini	8	325.779,29	263.810,15
Deutes amb entitats de crèdit		267.811,38	249.612,42
Deutes per llogament financer		2.874,57	5.332,71
Altres deutes a curt termini		55.093,34	8.865,02
Deutes amb empreses de grup, associades i amb socis a curt termini		---	---
Creditors i altres comptes a pagar		238.065,29	230.407,18
Proveïdors	8	185,62	(14.645,06)
Altres creditors	8 i 11	237.879,67	245.052,24
Periodificacions a curt termini	20	119.752,39	108.172,86
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU		5.762.359,16	6.036.736,19

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.
COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENTS A L'EXERCICI TANCAT
EL 31 D'AGOST DE 2021
(expressat en euros)

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	Notas Memoria	TOTAL	
		31/08/21	31/08/20
Import net xifra de negociis	12	4.333.180,48	3.708.550,38
Vendes		2.046.967,25	1.608.267,36
Subvenció concert educatiu		2.286.213,23	2.100.283,02
Aprovisionaments	12	(733.797,10)	(555.770,67)
Altres ingressos d'explotació	13	28.950,26	50.028,06
Ingressos per operacions amb socis		---	---
Altres ingressos		28.950,26	50.028,06
Despeses de personal	12	(3.052.926,40)	(2.649.702,32)
Serveis de treballs a socis		(1.355.092,77)	(1.330.888,39)
Altres despeses de personal		(1.697.833,63)	(1.318.813,93)
Altres despeses d'explotació	12	(390.315,44)	(259.277,82)
Amortització de l'immobilitzat	5	(238.933,57)	(242.483,47)
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	13	11.286,91	8.565,07
Fons d'educació i Promoció Cooperativa	17	---	(390,97)
Dotació		---	(390,97)
Altres resultats	12	22.576,14	(1.123,66)
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		(19.978,72)	58.394,60
Ingressos financers		14.682,65	20.405,75
De socis		---	---
Altres	7	14.682,65	20.405,75
Despeses financeres	8	(66.812,96)	(64.059,22)
Interessos i retornament obligatori de les aportacions a C.S. i de altres fons qualificats amb característiques de deute		(5.051,83)	(5.490,97)
Altres		(61.761,13)	(58.568,25)
Deteriorament i resultat per alineacions d'instrument financer		---	---
RESULTAT FINANCER		(52.130,31)	(43.653,47)
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		(72.109,03)	14.741,13
Impost sobre beneficis	11	15.859,60	(2.496,85)
RESULTAT DE L'EXERCICI		(56.249,43)	12.244,28

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 2021

(expressat en euros)

	NOTES DE LA MEMÒRIA	31/08/2021	31/08/2020
A) Resultat del compte de pèrdues i guanys		(56.249)	12.244
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	14.708	27.300
IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos		---	---
V. Efecte impositiu		(2.942)	(2.730)
B) Total d'ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net (I+II+III+IV+V)		11.766	24.570
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	(11.287)	(8.565)
IX. Efecte impositiu		2.257	1.609
C) Total transferències al compte de pèrdues y guanys (VI+VII+VIII+IX)		(9.030)	(6.956)
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A+B+C)		(53.513)	29.858

El 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

B) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS CORRESPONENT A L'EXERCICI

ACABAT AL 31 D'AGOST DE 2021

(expressat en euros)

	Capital Subscrit cooperatiu	Reserves	Excedent de la cooperativa	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
SALDO FINAL, ANY 2018/19	1.434.576	422.130	252.072	93.014	2.201.792
Ajustos per canvis de criteri 2018/19	---	---	---	---	---
Ajustos per errors 2018/19	---	---	---	---	---
SALDO AJUSTAT, INICI ANY 2019/20	1.434.576	422.130	252.072	93.014	2.201.792
Total ingressos i despeses reconegudes	---	---	12.588	17.614	30.202
Operacions amb socis o propietaris	(1.988)	---	---	---	(1.988)
Augment de capital	---	---	---	---	---
Reduccions de capital	(1.988)	---	---	---	(1.988)
Traspàs exigible a llarg termini	---	---	---	---	---
Altres variacions de Patrimoni Net	96.195	155.877	(252.072)	---	---
SALDO FINAL, ANY 2019/20	1.528.783	578.007	12.588	110.628	2.230.006
Ajustos per canvis de criteri 2019/20	---	---	---	---	---
Ajustos per errors 2019/20	---	---	---	(2.626)	---
SALDO AJUSTAT, INICI ANY 2020/21	1.528.783	578.007	12.244	108.002	2.230.006
Total ingressos i despeses reconegudes	---	---	(56.249)	2.736	---
Operacions amb socis o propietaris	(48.634)	---	---	---	(48.634)
Augment de capital	33.732	---	---	---	33.732
Reduccions de capital	(82.366)	---	---	---	(82.366)
Traspàs exigible a llarg termini	---	---	---	---	---
Altres variacions de Patrimoni Net	---	12.244	(12.244)	---	---
SALDO FINAL, ANY 2020/21	1.480.149	590.251	(56.249)	110.739	2.124.889

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'EFECTIU CORRESPONENT A L'EXERCICI ACABAT EL

31 D'AGOST DE 2021

(expressat en euros)

	NOTES DE LA MEMÒRIA	31/08/2021	31/08/2020
A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ			
1. Resultat del període abans d'impostos		(72.109,03)	14.741,13
2. Ajustament del resultat		281.776,97	277.962,84
a) Amortització d'immobilitzat intangible (+)	Nota 5	238.933,57	242.483,47
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		---	---
c) Variació de provisions (+/-)	Nota 7	---	---
d) Imputació de subvencions (-)	Nota 13	(11.286,91)	(8.565,07)
e) Resultat per baixes i venda del immobilitzat (+/-)	Nota 5-6	---	---
f) Resultado por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	Nota 8.c	---	---
g) Ingressos financers (-)		(14.682,65)	(20.405,75)
h) Despeses financeres (+)	Nota 8	68.812,96	64.059,22
i) Diferencias de cambio (+/-)		---	---
j) Variación del valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		---	---
k) Dotació al Fons de Formació i Promoció Cooperativa (+)	Nota 17	---	390,97
l) Altres ingressos i despeses (+/-)		---	---
3. Canvis en el capital corrent		49.780,17	(15.839,01)
a) Existències (+/-)		16.221,80	(12.149,57)
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)		34.548,19	26.039,76
c) Altres actius corrents (+/-)		(3.976,89)	(787,61)
d) Creditors i altres comptes a pagar (+/-)		7.658,11	(12.690,33)
e) Altres passius corrents (+/-)		11.188,56	(16.251,26)
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)		(15.859,60)	---
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'exploració		(38.270,71)	(46.150,32)
a) Pagament d'interessos (-)	Nota 8	(68.812,96)	(64.059,22)
b) Cobros de dividendos (+)		---	---
c) Cobrament d'interessos (+)		14.682,65	20.405,75
d) Cobraments/(pagaments) por impost sobre beneficis (+/-)	Nota 11	15.859,60	(2.496,85)
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		---	---
5. Fluxos d'efectiu de las activitats d'exploració (+/-1 +/-2 +/-3 +/-4)		221.177,40	231.058,49
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6. Pagaments per inversions (-)		(51.910,81)	(92.261,39)
a) Empresas del grupo y asociadas		---	---
b) Inmovilizado intangible	Nota 6	---	---
c) Inmovilizado material	Nota 5	(51.910,81)	(78.261,39)
d) Inversiones inmobiliarias		---	---
e) Altres actius financers	Nota 7	---	(14.000,00)
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		---	---
g) Otros activos		---	---
7. Cobraments per desinversions (+)		5.166,06	---
a) Empresas del grupo y asociadas		---	---
b) Inmovilizado intangible		---	---
c) Inmovilizado material	Nota 5 - 6	---	---
d) Inversiones inmobiliarias		---	---
e) Altres actius financers	Nota 7	5.166,06	---
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta		---	---
g) Otros activos		---	---
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (7-6)		(46.744,75)	(92.261,39)
C) FLUXOS D'EFECTIU DE LAS ACTIVITATS DE FINANÇAMENT			
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		(33.926,29)	25.311,52
a) Emissions d'instruments de patrimoni (+)	Nota 8	33.732,03	---
b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)		(82.365,95)	(1.988,48)
c) Subvencions i dotacions (+)	Nota 11	14.707,63	27.300,00
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		(191.761,07)	158.513,71
a) Emisió		---	400.000,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		---	---
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	Nota 8.b	---	400.000,00
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	Nota 9	---	---
4. Otras deudas (+)		---	---
b) Devolució i amortització de:		(191.761,07)	(241.486,29)
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		---	---
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	Nota 7	(183.761,07)	(227.486,29)
3. Deutes amb empreses del grup i associades (-)	Nota 9	(8.000,00)	(14.000,00)
11. Pagaments per dividendes i remuneracions d'altres instruments de patrimoni		---	---
a) Dividendos (-)	Nota 9	---	---
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)		---	---
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (+/-9 +/-10 +/-11)		(225.687,36)	183.825,23
D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI			
		---	---
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NET DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (+/-5 +/-8 +/-12 +/-D)			
		(51.254,71)	322.622,33
Efectiu o equivalent a l'inici del període		545.082,52	222.460,19
Efectiu o equivalent al final del període		493.827,81	545.082,52