Memoria económica NOVACT 2018

Índice

Presupuesto de 2018 04

¿De dónde provienen nuestros ingresos? 08
Proyectos activos durante el 2018 que han recibido más financiación 09

Cuentas de 2018 10

Pérdidas y ganancias: comparativa 2017 y 2018 11
Balance de situación: comparativa 2017 y 2018 12
Resumen balance de situación 15



Presupuesto de 2018

La principal característica que presenta el presupuesto 2018 es el cambio estructural que ha realizado NOVACT durante este año. La estructura de trabajo de NOVACT al inicio de 2018 estaba compuesta por 2 áreas de trabajo. Cuando se ha acabado de definir el plan estratégico, NOVACT se ha estructurado en 4 áreas de trabajo. Por este motivo no hay previsión inicial en gastos por área, y solamente consta el gasto final realizado.

En la tabla de presupuesto, se puede observar también que nos hemos gastado en un 98% la previsión de gasto realizada, pero parte de esta esta ha sido cubierta por proyectos, aproximadamente entre 30.000 y 35.000€.

A pesar de estos ajustes durante el ejercicio 2018, se ha conseguido llegar a los ingresos previstos en un 99%. En las líneas de color gris se puede observar la desviación real.

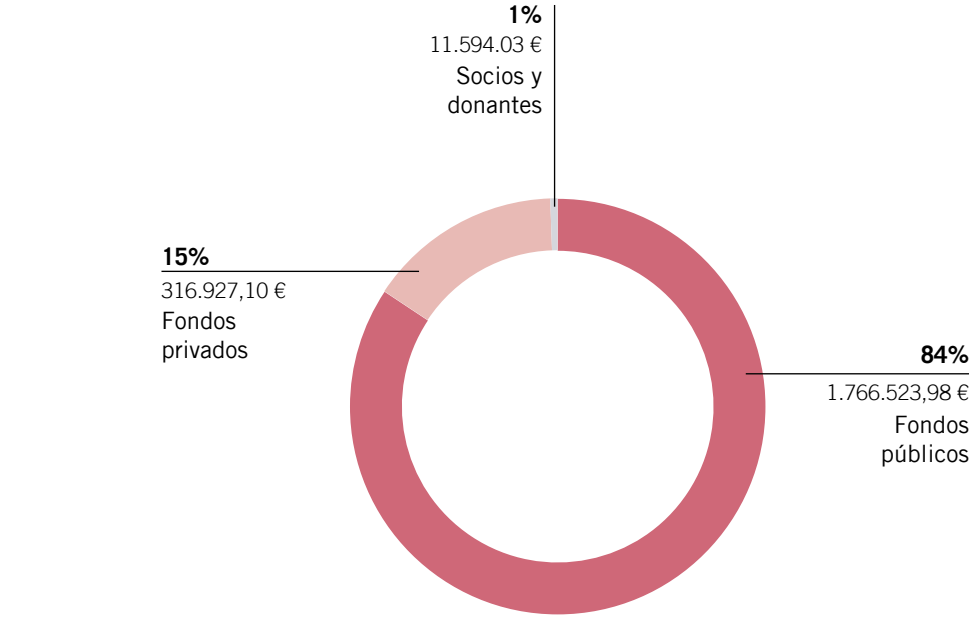
	Inicial/Initial	Final	
Ingresos	**2.112.567,68 €**	**2.095.045,11 €**	**99%**
Financiación Local	1.159.389,20 €	942.120,17 €	81%
Generalitat de Catalunya	430.051,59 €	310.150,73 €	
Ajuntament de Barcelona	437.048,18 €	367.984,78 €	
Comunidad autónoma de Extremadura	233.168,13 €	217.340,60 €	
Diputació de Barcelona	34.057,13 €	11.487,88 €	
Fons català de cooperació	23.772,50 €	27.722,00 €	
AMB Area Metropolitana de Barcelona	1.291,67 €	7.434,19 €	
Fondos Europeos	785.066,41 €	655.155,41 €	83%
European Comission. Europeaid	785.066,41 €	655.155,41 €	
Fondos Privados	139.304,82 €	258.977,37 €	186%
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS	107.631,85 €	102.865,31 €	
CNCV (Casa Nostre Casa Vostre)	31.672,97 €	29.360,30 €	
Justice and education Fund		126.751,76 €	
Facturación	14.007,25 €	220.789,80 €	1576%
Generalitat de Catalunya		15.702,48 €	
Ajuntament de Barcelona		126.583,80 €	
Ajuntament de Vic	6.007,25 €	3.996,00 €	
Critical Mass Origin, LLC		12.652,89 €	
Diputació de Barcelona		11.966,12 €	
European Comission. Europeaid		11.000,00 €	
Delibera	8.000,00 €	14.000,00 €	
Escuela de Verano		5.866,00 €	
ACAPS		19.022,51 €	
Otros fondos	14.800,00 €	18.002,36 €	122%
Coworking	1.800,00 €	6.408,33 €	
Cuotas Asociativas	3.000,00 €	3.075,00 €	
Donaciones		5.561,65 €	
Ingresos por seminarios y formaciones	10.000,00 €		
Otros ingresos		2.957,38 €	

	Inicial/Initial	Final	
Gastos	**2.099.101,55 €**	**2.053.405,29 €**	**98%**
Salarios	717.552,89 €	666.059,61 €	93%
Europa		228.749,00 €	
Lab		161.865,60 €	
Maghreb		114.128,39 €	
Mashreq		161.316,62 €	
Gasto Directo Proyectos	522.469,76 €	715.836,65 €	137%
Europa		192.977,50 €	
Lab		77.457,12 €	
Maghreb		287.899,94 €	
Mashreq		157.502,09 €	
Traspasos a Contrapartes	655.415,88 €	507.069,16 €	77%
Europa		12.132,20 €	
Maghreb		233.518,76 €	
Mashreq		261.418,20 €	
Gastos Estructurales	203.663,02 €	164.439,87 €	81%
Sueldos Estructura	**104.310,28 €**	**81.221,40 €**	
sueldos Administración	89.154,28 €	81.221,40 €	
sueldos Comunicación	15.156,00 €		
Sedes	**35.902,74 €**	**6.121,34 €**	
Madrid	1.644,00 €	278,30 €	
Magreb	8.000,00 €		
Mashreq	10.000,00 €	- €	
Barcelona	16.258,74 €	5.843,04 €	
Servicios Varios	**63.450,00 €**	**77.097,13 €**	
Servicios Profesionales	2.500,00 €	3.734,07 €	
Seguros obligatorios	1.600,00 €	2.171,08 €	
Servicios de Traduccion	3.000,00 €	175,93 €	
Suministros (luz, Agua,...)	2.100,00 €	1.743,32 €	

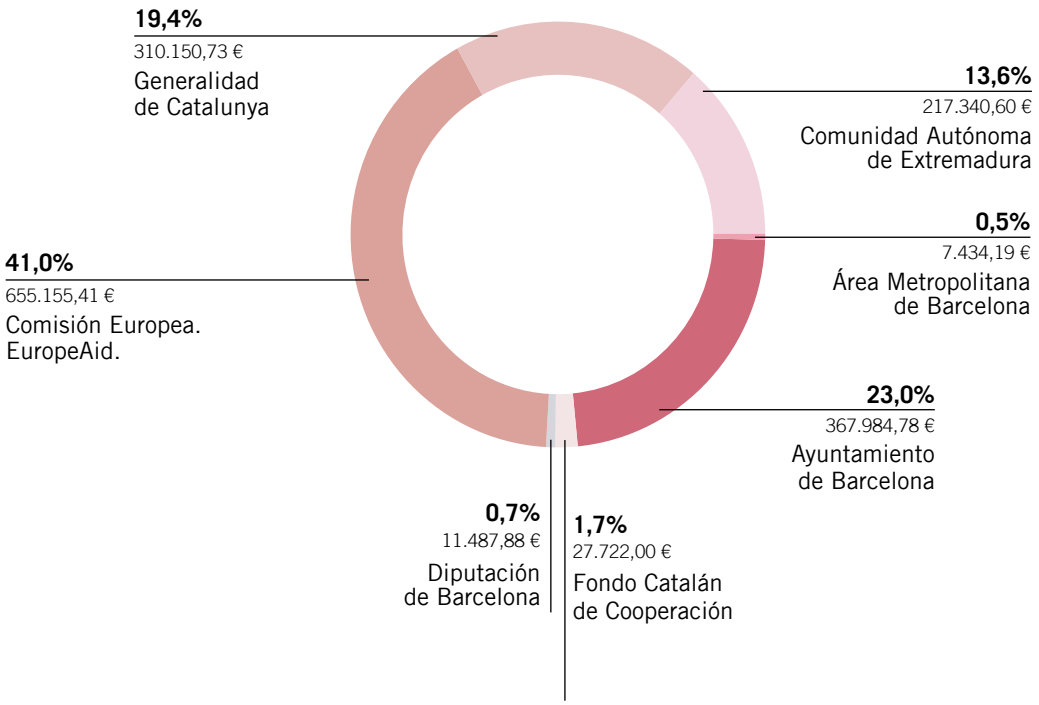
Telefonia y comunicaciones	6.000,00 €	4.023,42 €	
Mantenimiento informático, Dominios y Hostings	6.500,00 €	6.667,05 €	
Limpieza	4.200,00 €	4.476,06 €	
Material oficina	2.500,00 €	3.105,80 €	
Mensajería	300,00 €	455,34 €	
Cuotas asociativas	2.500,00 €	2.000,00 €	
Viajes	2.000,00 €	6.199,70 €	
Diseño de nueva web corporativa	4.000,00 €		
Servicios Gestión administrativa (Notaria, Gestoria, Auditoria)	16.700,00 €	18.791,87 €	
Otros Gastos no previstos	3.000,00 €	5.843,28 €	
Otros Gastos financieros	1.050,00 €	1.851,12 €	
Amortizaciones	5.500,00 €	8.212,40 €	
Detrioro inversiones		5.951,19 €	
Ajustes IVA		1.695,50 €	
Saldo	**13.466,13 €**	**41.639,82 €**	**309%**

¿De dónde provienen nuestros ingresos?

Ingresos totales:



Ingresos de fondos públicos:



Proyectos activos durante el 2018 que han recibido más financiación:

Proyecto	Financiación en 2018	Donante	Área de trabajo	Línea estratégica
(Cod. 829) SALAM. Prevenir el extremismo violento en Túnez: un enfoque basado en los Derechos Humanos y la consolidación de la Paz.	335.498,41 €	Comisión Europea. Europeaid	Maghreb	LE2. Prevenir los Extremismos Violentos (PEV)
(Cod. 808) B-MINCOME: Combinando el ingreso mínimo garantizado y las políticas sociales activas, en zonas urbanas desfavorecidas de Barcelona.	250.621,69 €	Comisión Europea. Europeaid	LAB	LE5. Construir Democracias (CD)
(Cod. 845) INDICASERE: Incidencia, diagnóstico, capacitación, sensibilización y resiliencia de las comunidades sirias en Jordania, Kurdistán y Cataluña.	201.930,37 €	ACCD (Agencia Catalana de Cooperación al Desarrollo)	Mashreq	LE2. Prevenir los Extremismos Violentos (PEV)
(Cod. 842) Construcción de paz y noviolencia: defensoras y defensores de Derechos Humanos en acción.	198.655,38 €	AEXCID (Agencia Extremena de Cooperación y Desarrollo)	Mashreq	LE3. Fomentar la Justícia de Género (JG)
(Cod. 912) SPEAR. Creación de una escuela de educación popular en la región árabe.	142.273,75 €	Justice and Education Fund	Maghreb	LE4. Apoyar estrategias de resistencia civil noviolenta (RCNV)
(Cod. 836) Reclamación del espacio público en España. Reforzando las capacidades, recursos y estrategias de los acores de la sociedad civil para defender los derechos civiles y políticos.	102.765,31 €	Open Society Initiative for Europe (OSIFE)	Europa	LE4. Apoyar estrategias de resistencia civil noviolenta (RCNV)
(Cod. 771) Barr-al-aman: Intervención para consolidar el papel de actores mediáticos y los interlocutores sociales en la construcción de un espacio público tunecino plural e inclusivo.	103.871,49 €	Comisión Europea. Europeaid	Maghreb	LE5. Construir Democracias (CD)
(Cod. 830) Fortaleciendo la construcción de la paz y la respuesta noviolenta de las OSC y las autoridades locales a las vulneraciones de los derechos civiles y políticos, en la localidad de Al Walajah, en el área C de los Territorios Ocupados de Palestina.	61.104,94 €	Ayuntamiento de Barcelona	Mashreq	LE4. Apoyar estrategias de resistencia civil noviolenta (RCNV)
(Cod. 780) Stop Corporate War: Refuerzo de la Investigación, movilización social e incidencia política de la ciudadanía de Barcelona e internacional para prevenir las guerras modernas.	52.040,23 €	Ayuntamiento de Barcelona	Maghreb	LE1. Controlar la privatización de la guerra y de la seguridad (CGS)
(Cod. 833) Compra pública ética, una estrategia para la defensa de la soberanía nacional.	48.100,35 €	Ayuntamiento de Barcelona	Mashreq	LE1. Controlar la privatización de la guerra y de la seguridad (CGS)

Cuentas de 2018

Tabla comparativa de pérdidas y ganancias:

Durante el 2018 en NOVACT hemos tenido un beneficio de 41.639,82 €, que ha ayudado a reducir en un 86% la deuda histórica que arrastrábamos de ejercicios anteriores.

Esto se produce, principalmente, por el incremento en la facturación de series contractuales y una reducción del impacto del gasto en estructura, que ha sido cubierto como gasto directo.

Por otro lado ha aumentado en más del 40% (200.401,81 €) el gasto en personal, ya que durante el 2018 en NOVACT hemos aposta por valorar la confianza de las trabajadoras y trabajadores que colaboran con nosotras, creando 5 nuevos contratos fijos.

Balance de situación: activo y patrimonio neto y pasivo:

De la parte de Activo, se destacada que en el 2018 el 'Inmovilizado' ha aumentado por las inversiones realizadas en las nuevas oficinas, sobretodo en la sede de Barcelona, y por el incremento por parte de las nuevas aportaciones de Delibera de algo más de 15.000€ (aunque, al mismo tiempo ,el valor de Delibera se ha visto reducido por sus pérdidas durante 2018).

Las 'Existencias' corresponden a ingresos pendientes de proyectos a realizar o de facturas pendientes de cobrar por la prestación de un servicio, por ejemplo. En la parte de 'Deudores comerciales', tenemos pendiente de ingresar el pago de grandes donantes de proyectos. Estos ingresos dependen de los ritmos de cada financiador por cada tipo de proyecto (anual o bianual).

Cabe mencionar también que la partida de 'Hacienda pública' corresponde tanto a donantes públicos como privados. Y el aval bancario vinculado al proyecto 808 (código 548) será devuelto a NOVACT a la finalización de este proyecto, prevista para finales de 2019.

En la parte de patrimonio neto y pasivo, por un lado se puede observar que la deuda histórica de NOVACT se ha reducido en un 86%, quedando en 6.545,28€. Por otro lado, se destaca también que actualmente tenemos pendiente de aplicar subvenciones a proyectos por valor total de 3.371.000 €. Durante los últimos años, NOVACT ha aumentado progresivamente la cifra de negocio debido a la cantidad y calidad económica de las subvenciones que se nos conceden.

En general, podemos hacer una valoración positiva del ejercicio 2018. Teniendo en cuenta el 'Balance de situación', es importante mencionar que el pasivo corriente es asumible con el activo corriente. Esto quiere decir que podemos hacer frente a las deudas generadas en el ejercicio 2018.

Pérdidas y ganancias: comparativa 2017 y 2018

A. Operaciones continuadas	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
1. Importe neto de la cifra de negocios	221.632,13 €	117.643,88 €
4. Aprovisionamientos	5.543,61 €	29.660,47 €
5. Otros ingresos de explotación	1.868.662,70 €	1.141.633,57 €
6. Gastos de personal	747.280,71 €	- 546.878,90 €
a. Sueldos, salarios y asimilados	- 566.926,68 €	- 419.293,66 €
b. Cargas sociales	- 180.354,03 €	- 127.585,24 €
7. Otros gastos de explotación	- 1.302.162,79 €	- 707.316,96 €
a. Servicios exteriores	- 1.300.467,29 €	- 705.353,38 €
b. Tributos	- 1.695,50 €	- 817,00 €
c. Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	- €	- 1.146,58 €
8. Amortización del inmovilizado	8.473,34 €	5.824,93 €
9. Cuotas, Donaciones y otras subvenciones y legados	9.026,19 €	3.697,85 €
13. Otros resultados	1.075,06 €	2.854,42 €
A.1. RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	48.022,85 €	- 23.851,54 €
17. Diferencias de cambio	- 439,81 €	- 0,46 €
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	- 5.951,19 €	- 1.042,85 €
A.2. RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	- 6.391,00 €	- 1.043,31 €
A.3. RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	41.631,85 €	- 24.894,85 €
A.4. RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)	41.631,85 €	- 24.894,85 €
A.5. RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	41.631,85 €	- 24.894,85 €

Balance de situación: comparativa 2017 y 2018

Activo	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A. Activo no corriente	101.007,54	60.607,13
I. Inmovilizado intangible	1.900,05	1.853,76
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00	-1.042,85
2903. Deterioro de valor de propiedad industrial	0,00	-1.042,85
5. Aplicaciones informáticas	1.900,05	2.896,61
206. Aplicaciones informáticas	8.558,13	8.260,13
2806. Amotización acumulada de aplicaciones informáticas	-6.658,08	-5.363,52
II. Inmovilizado material	47.035,19	17.382,83
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	47.035,19	17.382,83
215. Otras instalaciones	32.771,72	9.857,88
216. Mobiliario	11.833,78	422,41
217. Equipos para procesos de información	19.456,62	18.638,64
219. Otro inmovilizado material	1.687,95	0,00
2815. Amortización acumulada de otras instalaciones	-4.966,62	-2.561,70
2816. Amortización acumulada de mobiliario	-1.024,48	-227,92
2817. Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-12.723,78	-8.746,48
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	43.677,16	35.057,40
1. Instrumentos de patrimonio	43.677,16	35.057,40
2404. Participaciones a largo plazo en empresas asociadas	50.671,20	35.057,40
2933. Deterioro de valor de participaciones a largo plazo en empresas del grupo	-6.994,04	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	8.395,14	6.313,14
1. Instrumentos de patrimonio	200,00	0,00
5. Otros activos financieros	8.195,14	6.313,14

B. Activo corriente	3.436.617,59	3.082.749,08
II. Existencias	10.854,89	5.336,28
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.506.259,00	2.382.505,46
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	71.701,77	17.995,08
3. Deudores varios	-690,53	726,17
4. Personal	-59,00	439,35
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	2.435.306,76	2.363.344,86
4700. Hacienda Pública, deudora por IVA	7.224,75	4.548,75
4708. Hacienda Pública, deudora por subvenciones concedidas	2.428.081,47	2.358.796,11
472. Hacienda pública, IVA Soportado	0,01	0,00
473. Hacienda Pública, retenciones y pagos a cuenta	0,53	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	29.794,98	1.651,24
2. Créditos a empresas	15.365,50	0,00
5. Otros activos financieros	14.369,48	1.591,24
548. Imposiciones a corto plazo	10.000,00	0,00
551. Cuenta corriente con socios y administradores	0,00	391,24
565. Fianzas constituidas a corto plazo	4.369,48	1.200,00
6. Otras inversiones	60,00	60,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	1.253,04
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	889.708,72	692.003,06
Total Activo (A+B)	**3.537.625,13**	**3.143.356,21**

Patrimonio neto y pasivo	Ejercicio 2018	Ejercicio 2017
A. Patrimonio neto	3.418.186,55	3.089.260,14
A-1) Fondos propios	-6.545,28	-48.177,13
V. Resultados de ejercicios anteriores	-48.177,13	-23.282,28
1. Remanente	-23.282,28	-23.282,28
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	-24.894,85	0,00
VII. Resultado del ejercicio	41.631,85	-24.894,85
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.424.731,83	3.137.437,27
130. Subvenciones oficiales de capital	3.371.613,97	3.093.982,02
131. Donaciones y legados de capital	9.440,70	9.440,70
132. Otras subvenciones, donaciones y legados	43.677,16	34.014,55
C. Pasivo corriente	119.438,58	54.096,07
III. Deudas a corto plazo	15.619,55	4.761,71
2. Deudas con entidades de crédito	5.974,40	4.761,71
5. Otros pasivos financieros	9.645,15	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	90.383,36	49.334,36
3. Acreedores varios	55.614,06	19.554,44
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	0,00	1.844,30
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	34.769,30	27.935,62
VI. Periodificaciones a corto plazo	13.435,67	0,00
Total patrimonio neto y pasivo	**3.537.625,13**	**3.143.356,21**

Resumen Balance de Situación 2018

Activo

	Ejercicio 2018
A. Activo no corriente	101.007,54
Inmobilizado intangible	1.900,05
Inmobilizado material	47.035,19
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	43.677,16
Inversiones financieras a largo plazo	8.395,14
B. Activo corriente	3.436.617,59
Existencias	10.854,89
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	2.506.259,00
Inversiones financieras a corto plazo	29.794,98
Efectivo y otros activos líquidos equivalente	889.708,72
Total Activo (A+B)	**3.537.625,13**

Patrimonio neto y pasivo

A. Patrimonio neto	3.418.186,55
A-1. Fondos propios	(-)6.545,28
Resultados de ejercicios anteriores	(-)48.177,13
Resultados del ejercicio	41.631,85
A-3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.424.731,83
B. Pasivo corriente	119.438,58
Deudas a corto plazo	15.619,55
Creditores comerciales y otras cuentas a pagar	90.383,36
Periodificación a corto plazo	13.435,67
Total Patrimonio neto y pasivo	**3.537.625,13**

@novact_

@nonviolence.novact

NOVACT International Institute for Nonviolent Action