

BALANCE FEDERACIONES DEPORTIVAS (FED.MONTAÑA)

Ejercicio 2024
Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Ejercicio 2023
Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Cuentas	Descripción	Importe 2024	Importe 2023
ACTIVO			
	A ACTIVO NO CORRIENTE	1.189.251,29	1.269.046,35
	I. Inmovilizado intangible.	8.824,34	10.635,72
206, 2806, 28105	3. Aplicaciones Informáticas	8.824,34	10.635,72
	II. Inmovilizado Material	1.180.426,95	1.258.410,63
211, 2811, 2910	1. Terrenos y Construcciones	1.170.805,83	1.245.317,13
213, 222, 2812	2. Instalaciones, maquinaria y equipos técnicos y utillaje	3.101,91	3.101,91
217, 227, 2816, 2817	3. Mobiliario y equipos para proceso de la información	1.205,41	1.205,41
215, 219, 229, 28100, 2819, 2820	5. Otro inmovilizado material	5.313,80	8.786,18
	B ACTIVO CORRIENTE	943.581,17	806.983,65
	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	310,96	1.992,70
440	2. Deudores por servicios	-6.113,87	-6.526,24
470, 472	4. Créditos con administraciones públicas	6.424,83	8.518,94
570, 572	VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	943.270,21	804.990,95
	TOTAL ACTIVO (A + B)	2.132.832,46	2.076.030,00
PATRIMONIO NETO Y PASIVO			
	A PATRIMONIO NETO	1.508.229,97	1.587.671,03
	A-1) FONDOS PROPIOS	150.383,50	149.416,22
101	I. Fondo Social	158.998,30	176.384,56
6, 7	II. Excedente del Ejercicio	-8.614,80	-26.968,34
130	A-2) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	1.357.846,47	1.438.254,81
	C PASIVO CORRIENTE	624.542,21	488.358,97
	II. Deudas a corto plazo.	22.099,15	10.688,32
552	3. Deudas con partes vinculadas	5.645,38	4.298,82
554, 555, 560	4. Otras deudas a corto plazo	16.453,77	6.389,50
	IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	35.700,23	29.478,32
400	1. Proveedores por compras	17.265,28	16.857,22
410	2. Acreedores por servicios	-191,55	-191,55
465	3. Deudas con el personal	3.414,51	4.748,87
475, 476, 477	4. Deudas con administraciones públicas	15.211,99	8.063,78
485	V. Periodificaciones a corto plazo	566.742,83	448.192,33
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	2.132.772,18	2.076.030,00

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Desde cuenta 100000000

Desde [Inicial]

Desde fecha 01/01/2024

Hasta cuenta 799999999

Hasta Diciembre

Hasta fecha 31/12/2024 2

Código	Nombre	Debe	Haber	Saldo
101000000	Fondo social	36.005,26	195.003,56	-158.998,30
129000000	Pérdidas y ganancias	26.968,34	26.968,34	0,00
130000001	SUBV RECIBIDAS REFUGIO HASTA 2020	43.167,97	717.667,40	-674.499,43
130000002	SUBV POCTEFA ENERO AGOSTO 2021	15.519,06	258.651,06	-243.132,00
130000003	SUBV REFUGIO GOB NAVARRA 2022	2.293,19	38.984,23	-36.691,04
130000004	SUBVENCION POCTEFA 2022	23.776,62	404.202,60	-380.425,98
130000005	SUBVENCION POCTEFA 2024	461,61	7.847,80	-7.386,19
130000022	SUBV EQUIPAMIENTO 2022	1.381,01	5.524,03	-4.143,02
130000024	SUBVENCION DIGITALIZACION 2023	1.760,47	7.041,86	-5.281,39
130000025	SUBVENCION EQUIPAMIENTO 2023	216,40	865,59	-649,19
130000026	2023-JOELETE ADVENTURA JOEL 01	1.329,51	5.318,04	-3.988,53
130000027	SUBV. EQUIPAMIENTO G.NAVARRA 2024	412,42	2.062,12	-1.649,70
206000001	APLICACIONES INFORMATICAS	1.452,00		1.452,00
206000007	2021 - GPS MAP 66 S GARMIN	372,00		372,00
206000008	2022-PROGRAMA INSCRIPCIONES N	4.065,66		4.065,66
206000009	2022-ADAPTACION GESMENDI USER	3.539,25		3.539,25
206000010	2022-ORDENADOR HP PRODESK 400	821,59		821,59
206000011	2022-5 MONITORES ACER EK240YC	876,52		876,52
206000012	2023 - 3 TABLETS RUGERIZADA 10'' COLOSSUS W 1006	8.251,53		8.251,53
206000013	2023-ORDENADOR PORTATIL HP 250 G8	839,07		839,07
211000001	REFUGIO BELAGUA 14.08.2020	1.120.634,57		1.120.634,57
211000002	NUEVAS OBRAS REFUGIO 2021	357.271,65		357.271,65
213000001	2021 - FRIGORIFICO EDESA	176,46		176,46
215000000	Aplicaciones informáticas	290,00		290,00
215000001	Página web	1.798,00		1.798,00
215000002	Programa informático federados-Kiaranet	8.838,54		8.838,54
215000003	Programa de Gestión de Actividades	3.923,50		3.923,50
215000004	2010-Mejora programa federados	1.274,40		1.274,40
217000000	Derechos s/leasing	724,79		724,79
217000013	2019-ORDENADOR SOBREMESA CZC938BRCD	731,38		731,38
219000036	2023-ORDENADOR PRESIDENTE CANON P1412CEA-EK0065X	684,19		684,19
222000017	6 Piolet Charlet Chardonnnet 60	399,57		399,57
222000018	6 Cascos Peltz Ecrin Rock	364,77		364,77
222000020	25 Mosquetones	146,74		146,74
222000021	5 Cuerdas Millet pro Alpine	1.055,02		1.055,02
222000022	15 pies de gato Ninja Boreal	699,31		699,31
222000023	6 Transmisor receptor Ortovox	1.614,02		1.614,02
222000024	5 pala avalancha mod. Economic	138,16		138,16
222000025	5 sonda avalancha light 240	203,99		203,99
222000026	2 equipos esquí travesiaTrab	997,60		997,60
222000027	Taladro Hilti-2004	816,09		816,09
222000028	Cargador talador Hilti 2004	299,31		299,31
222000029	Hilti-Baterias B36 2.4 NiCd -2007	563,52		563,52
222000030	Equipos ski Fisher X-Extrem-2008	2.326,75		2.326,75
222000031	6 Piolets Charlet Moser-2008	615,54		615,54
222000032	6 Crampones Salewa-2008	399,57		399,57
222000033	2008-4GPS GARMIN PAMP 60CSX	1.326,20		1.326,20
222000036	2013-Sondas (2)	79,86		79,86
222000037	2013-Cuerdas Beal Model Cobra	283,79		283,79
222000038	2013-2 tornillos Hielo	94,89		94,89
222000039	PODIUM-2018	418,42		418,42

BALANCE DE SUMAS Y SALDOSDesde cuenta 100000000
Hasta cuenta 799999999Desde [Inicial]
Hasta DiciembreDesde fecha 01/01/2024
Hasta fecha 31/12/2024 2

Código	Nombre	Debe	Haber	Saldo
222000041	2023-TINDEQ PROGRESSOR 300 ESCALADA	1.031,41		1.031,41
222000040	2023 - CAJON SOFT 28 KG. SELECCIÓN ESCALADA	497,96		497,96
227000011	Ordenador Portatil-2006	1.199,00		1.199,00
227000012	4 receptores garmin GPSMAP 60CSX-2007	1.200,00		1.200,00
227000013	2010-IMPRESORA PEBBLE4	2.076,40		2.076,40
227000014	2010-GrabadoraOlympus Vn-5500	88,90		88,90
227000015	2010-Pantalla Hp lcd2009V 1600x900negro	151,04		151,04
227000016	2011- Ordenador HP n/s ZC04507G6	636,17		636,17
227000017	2011-Ordenador HP n/s ZC04501G9	636,18		636,18
227000018	2012-Portatil HP probobook 2CE2251X8B	889,35		889,35
227000019	2013-Proyector BENQ MS502	577,97		577,97
227000021	TABLET LENOVO TAB 3 - 2017	259,00		259,00
227000022	2018-DESTRUCTORA REXEL AUTO+ 90X	178,21		178,21
227000023	2018-IMPRESORA MULTIFUNCIÓN PRO HP MFP	396,58		396,58
229000002	Cizalla Ideal 1035	244,71		244,71
229000003	Encuadernadora Ibico	560,53		560,53
229000011	Equipo de Megafonia	582,49		582,49
229000014	Arneses regulable CASSIn Lotus (6)	321,84		321,84
229000015	Casco Petzl Ecrin Roc (6)	345,61		345,61
229000016	Crampones Charlet S-12 antisnow (6)	478,17		478,17
229000017	Cuerda pro alpine 8,2 - 60 (6)	579,31		579,31
229000018	Telefonos motorola 3888 (3)	82,00		82,00
229000019	Ortovox (6)	1.409,37		1.409,37
229000020	FOTOCOPIADORA MITA KM-2030	2.928,13		2.928,13
229000021	Taladro electrico Hilti	1.100,84		1.100,84
229000022	Ortovox(6)-2004	1.454,13		1.454,13
229000026	Proyector HITACHI CPR555-CANON	893,20		893,20
229000027	ALTAVOCES Y MICROFONO	634,57		634,57
229000028	Bateria Hilti P6-86-2005	325,96		325,96
229000029	Etapas Samson-Mesa sonido y otros-2006	703,12		703,12
229000030	Bateria Hilti B36 2.4-2008	552,07		552,07
229000033	2008-4 Pares pies Gato Mod. Green Garra	139,99		139,99
229000034	2008-3 Poleas P-05 Petzl	164,99		164,99
229000035	2008-5 T-BLOCB01 Petzl	94,95		94,95
229000036	2008-9 Mosquetones simetricos	89,98		89,98
229000037	2008-2 Daisy Chain de Fixe	30,00		30,00
229000038	2008-2 Cuerda >Tasmania-Gazteak	261,39		261,39
229000039	2008-1 Cuerda Kio-Gazteak	110,75		110,75
229000040	2008-7 Arnes Magic verso-Gazteak	324,07		324,07
229000041	2008-10 Arneses Black Dia Mond Momentun	499,96		499,96
229000042	2008-6 Cascos Black Diamond Half Dome	239,98		239,98
229000043	2008-10 Ochos Faders	90,02		90,02
229000044	2008-3 Crampones Climbing Technology	149,99		149,99
229000045	2008-6 Walkis Oregon >TP 329	284,46		284,46
229000051	2009-Videocamara PanassonicHDC-SD	520,00		520,00
229000052	Scanner Canon Lide 100	91,64		91,64
229000053	Cuerda Dinámica Escalada 10,3x70	109,95		109,95
229000059	2010-telefonoPanasonic	71,20		71,20
229000060	2018-DATELNA-MOVIL FEDERACIÓN	378,00		378,00
229000061	JOELETTE ADVENTURA	6.933,11		6.933,11
229000062	2023 - TINDEQ PROGRESSOR 300 (SEL.ESCALADA)	1.031,41		1.031,41

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Desde cuenta 100000000

Desde [Inicial]

Desde fecha 01/01/2024

Hasta cuenta 799999999

Hasta Diciembre

Hasta fecha 31/12/2024 2

Código	Nombre	Debe	Haber	Saldo
229000063	2023- ADR ENCCDER-MATERIAL ESCALADA	230,00		230,00
229000064	2023- MATERIAL ESCALADA DECLATHON	179,98		179,98
229000065	2023-ESQUI ATOMIC BLACKLAND Y FIJACIÓN BRAKE	1.497,00		1.497,00
229000066	2023-FIJACIÓN ATK TROFEO BRAKE	449,00		449,00
229000067	2024-KARPAS KARRUTXOAREKIN NOMINATIVAS	1.195,48		1.195,48
229000068	2024-BANDERINES MARCAJE	1.079,85		1.079,85
229000069	2024-ESQUIS SYNAFIT MEZZALAMA 153	569,00		569,00
229000070	2024-TINDEQ PFOGRESOR 200 RENDIMIENTO	382,90		382,90
280600000	Amortización acda. aplicaciones informát		7.796,07	-7.796,07
281000000	Amortización Acumulada Inm. Inmovilizado		23.048,11	-23.048,11
281050000	A.A. aplicaciones informáticas		3.597,21	-3.597,21
281100001	AMORT. ACUM. REFUGIO DE BELAGUA		306.737,39	-306.737,39
281200000	AMORTIZACION ACUMULADA 212		11.447,04	-11.447,04
281600000	Amortización acumulada de mobiliario		727,51	-727,51
281700000	Amortización acumulada de equipos para p		7.812,05	-7.812,05
281900000	Amortización acumulada de otro inmoviliz	19.588,18		19.588,18
282000000	Amortización acumulada Inm. material		35.547,81	-35.547,81
282070000	Amort. acumulada equipos informáticos		1.205,41	-1.205,41
282090000	Amort. acumulada otro inm. material		1.676,78	-1.676,78
291000000	Provisión dep. inm. inmaterial		363,00	-363,00
400000002	CORREDURIA BROKER'S	1.224.923,46	1.224.923,46	0,00
400000003	FEDME	42.448,22	45.343,95	-2.895,73
400000004	COPYPRINT	197,00	207,00	-10,00
400000005	LIBRERIA MUGA	30,33	30,33	0,00
400000007	FIXE	8.856,62	9.942,04	-1.085,42
400000008	DOEPA	1.445,88	1.445,88	0,00
400000009	ROCOPOLIS	4.231,55	4.231,55	0,00
400000010	Acreedores var.los	43.754,12	42.227,48	1.526,64
400000011	PEREZ DELGADO ASESORES	2.442,61	2.744,30	-301,69
400000012	ARSYS INTERNET SL	2.157,10	2.157,10	0,00
400000016	KALAMAZOO	693,82	693,82	0,00
400000018	FERMIN MARTINEZ-INFORMATICO	763,32	763,32	0,00
400000019	LUMINOSOS ARGA	6.299,87	6.299,87	0,00
400000020	UNSAIN RENT	12.129,83	11.662,76	467,07
400000022	KM VOLUNTARIADO DE SENDEROS	6.119,19	7.797,40	-1.678,21
400000024	GESINOR SERVICIO PREVENCIÓN	491,92	715,92	-224,00
400000025	TODO KB	643,26	643,26	0,00
400000034	Libreria Muga		96,83	-96,83
400000035	BIHATZ ESKALADA GUNEA	1.210,00	1.210,00	0,00
400000039	IMPRENTA ZUBILLAGA	8.205,30	6.445,67	1.759,63
400000041	RICARDO VERGARA	282,44	282,44	0,00
400000043	AREAK SL		689,85	-689,85
400000044	ABACO		65,34	-65,34
400000045	ASTOBIZKAR SL	44.573,98	48.945,71	-4.371,73
400000046	NIVE MENDIAK	10.171,73	5.750,00	4.421,73
400000048	BASATI KIROLAK	3.926,46	3.926,46	0,00
400000049	PIERDETE.COM	3.549,58	3.744,58	-195,00
400000050	FERNANDO MARTINEZ MARTINEZ	2.411,50	2.411,50	0,00
400000051	JAVIER ESQUIABEL MARTINEZ	2.411,50	2.411,50	0,00
400000054	REVISTA PYRENAICA	6.612,88	6.612,88	0,00
400000055	REFUGIO DE BELAGUA	5.304,70	5.000,91	303,79

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Desde cuenta 100000000

Desde [Inicial]

Desde fecha 01/01/2024

Hasta cuenta 799999999

Hasta Diciembre

Hasta fecha 31/12/2024 2

Código	Nombre	Debe	Haber	Saldo
400000058	ELIZALDE ASESORES SL.	2.289,91	2.289,91	0,00
400000065	LABRIT MULTIMEDIA S.L.	1.804,34	1.804,34	0,00
400000066	IMAGINACIÓN AZUL SL	193,00	193,00	0,00
400000067	GUUK	989,45	793,94	195,51
400000068	GRAFICAS URDIN	1.411,95	1.538,64	-126,69
400000070	MUGITU LL	200,00	200,00	0,00
400000071	NUOLI GROUP SL	781,56	781,56	0,00
400000072	GSE HUMANSOFTWARE	1.189,84	1.189,84	0,00
400000073	A4XKM	8.771,95	9.383,85	-611,90
400000074	EUSKAL MENDIZALE FEDERAZIOA	2.202,20		2.202,20
400000085	Cruz Roja	2.936,00	2.932,20	3,80
400000114	FERRETERIA BERRIAINZ	1.358,76	1.358,76	0,00
400000115	KOPAS	2.849,44	2.335,19	514,25
400000116	SCOTT	1.005,08	2.001,92	-996,84
400000117	ATECNA	58,72	58,72	0,00
400000119	ASIER LABAIRU	11.487,79	14.899,41	-3.411,62
400000120	JUAN A. CASARES GRANADO	27.105,74	32.517,74	-5.412,00
400000121	ASOCIACIÓN CORRESPONDENCIA MUTUA REFUGIOS	14.735,50	14.781,50	-46,00
400000125	INTERJACA SL	569,00	733,70	-164,70
400000126	AULE ACTIVIDADES	4.130,94	4.130,94	0,00
400000130	MIKEL VALDIVIELSO JIMENEZ	3.806,44	4.745,60	-939,16
400000131	ARVAL BNP PARIBAS GROUP	2.122,45	2.122,45	0,00
400000132	ES ARALAR SL	353,40	353,40	0,00
400000133	DYA GIPUZKOA	4.178,65	4.178,65	0,00
400000134	FERRETERIA LUGA	128,09	128,09	0,00
400000135	AMBULANCIAS DEL OLMO	25.782,66	27.494,48	-1.711,82
400000136	UXUE OTXOA ALBERDI	2.823,60	2.823,60	0,00
400000137	RISK EMERGENCIAS	1.910,00	1.910,00	0,00
400000138	AMBULANCIAS NORSANIT SL	1.500,00	1.500,00	0,00
400000139	IMPORT ARRASATE SL TERNUA	12.487,20	12.487,20	0,00
400000140	JOSE LUIS GIL SAMANES	1.400,56	1.762,14	-361,58
400000141	GRUPO IRYAL SL.		3.263,79	-3.263,79
410000001	ACREEDORES VARIOS -C/TAFALLA	191,55		191,55
440000000	Deudores		1.600,00	-1.600,00
440000001	DEUDORES VARIOS		4.883,24	-4.883,24
440000002	PENDIENTE PAGO HOMOLOGACIONES	1.250,00	1.250,00	0,00
440000003	HELVETIA	9.075,00	9.075,00	0,00
440000004	REFUGIO DE BELAGUA	9.892,96	9.928,96	-36,00
440010002	CUOTA NAVARRA CORRESPONDENCIA DE REFUGIOS	412,37		412,37
440900000	Deudores fras. ptes. formalizar		7,00	-7,00
465000000	Remuneraciones pendientes de	86.086,46	86.887,60	-801,14
465000001	REMUNERACIONES PEND. DE PAGO	7.009,81	9.623,18	-2.613,37
470030001	Subv. INDJ - pendiente de cobro	175.686,41	175.686,41	0,00
470030002	Subv. pendiente cobro -Dep. de Interior	3.395,08	3.395,08	0,00
470040000	G.N. deudor Juegos Deportivos	21.340,38	19.359,13	1.981,25
470050000	Otros organ. ofic. deudores subvenciones	2.430,78	2.430,78	0,00
470800001	SUBV.INDJ PENDIENTE DE COBRO SENDEROS	85.000,02	85.000,00	0,02
470800003	SUBV.PEDIENTES IND RENDIMIENTO	29.540,80	18.786,23	10.754,57
470800004	SUBV. INDAF PENDIENTE PAGO PROYECTO ESCALADA	17.688,99	30.000,00	-12.311,01
470810000	Otros organismos oficiales, d	6.000,00		6.000,00
472000000	I.V.A. SOPORTADO	2.659,62	2.659,62	0,00

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Desde cuenta 100000000 Desde [Inicial] Desde fecha 01/01/2024
Hasta cuenta 799999999 Hasta Diciembre Hasta fecha 31/12/2024 2

Código	Nombre	Debe	Haber	Saldo
472000021	H.P. Iva Soportado 21%	4.533,13	4.533,13	0,00
475000000	H.P. acreedora IVA	1.257,62	856,63	400,99
475010000	H.P. acreedora retenciones	20.733,78	29.486,96	-8.753,18
475020000	H.P. acreedora Impto. Sdades.	110,63	110,63	0,00
476000000	Organismos S.S. Acreedores	41.044,30	44.754,10	-3.709,80
477000000	I.V.A. REPERCUTIDO	6.867,84	8.442,84	-1.575,00
477000021	H.P. Iva Devergado 21%		1.575,00	-1.575,00
485000001	INGRESOS ANTICIPADOS ACTIVIDA		21.250,00	-21.250,00
485000003	INGRESOS ANTICIPADOS LICENCIA	439.940,33	975.446,16	-535.505,83
485000004	INGRESOS ANTICIPADOS MENDIZ MENDI		9.987,00	-9.987,00
552000000	Cuenta corriente con otras pe		1.378,20	-1.378,20
552000006	PASARELA MENDIZ MENDI	40.467,44	46.154,62	-5.687,18
552000008	ANTICIPO DE GASTOS A JUSTIFIC	1.420,00		1.420,00
554000002	GASTOS DE VISA PENDIENTES DE PAGO		947,79	-947,79
554000010	Pasarela Mendizmendi	1.786,50		1.786,50
555000000	Partidas pendientes de aplica	13.243,39	24.146,37	-10.902,98
560000000	Fianzas recibidas a corto pla		6.389,50	-6.389,50
570000000	Caja, euros	138,71		138,71
572000001	CAJA LABORAL	1.148.423,36	743.875,00	404.548,36
572000002	LA CAIXA	2.862,88	558,30	2.304,58
572000003	CAJA RURAL	922.207,26	702.338,41	219.868,85
572000004	CAJA RURAL PASARELA	1.106.668,96	790.259,25	316.409,71
600000001	Compra de material de equipamiento	15.160,34		15.160,34
600000002	Compra materiales marcaje senderos	60.136,51		60.136,51
600000003	Compra de trofeos	9.038,69		9.038,69
600000004	Compra indumentaria selecciones	4.721,76		4.721,76
601000000	Compras de material deportivo	15.740,94		15.740,94
602000000	Compras de otros materiales	1.574,44		1.574,44
602000001	COMPRA DE TROFEOS	1.392,43		1.392,43
602000002	COMPRAS MARCAJE DE SENDEROS	857,42		857,42
602000003	COMPRAS EQUIPAMIENTO ESCALADA	2.986,20		2.986,20
608000001	DEVOLUCIÓN DE LICENCIAS	994,75		994,75
608000002	DEVOLUCIÓN CURSOS ENAM	4.892,50		4.892,50
621000001	Arrendamientos varios	643,26		643,26
621010000	Arrendamiento Inst. deportivas	5.861,24		5.861,24
621100001	ALQUILER VEHICULOS	9.838,78		9.838,78
621100002	CONTRATO RENTING VEHICULO SENDEROS	2.122,45		2.122,45
622000000	Reparaciones y conservación d	107,04		107,04
622000002	Reparaciones varias	810,44		810,44
622000009	REPARACIONES REFUGIO DE BELAGUA	23.099,34		23.099,34
623000000	Técnicos deportivos	15.544,98		15.544,98
623000001	FORMACIÓN TÉCNICOS	3.400,00		3.400,00
623000002	SEGUNDO ENTRENADOR EQUIPO ESCALADA	2.299,38		2.299,38
623000003	TECNICOS GAZTEAK	5.575,78		5.575,78
623010000	Servicios médicos	42.309,21		42.309,21
623090000	Otros profesionales	17.664,30		17.664,30
623300000	Jueces y árbitros	5.387,86		5.387,86
623300001	ARBITROS CARREAS	1.926,50		1.926,50
623400001	ASESORIA PEREZ DELGADO ASESOR	2.332,82		2.332,82
623400002	SEDENA-WEB Y COMUNICACIÓN	3.354,58		3.354,58
623400003	SEDENA-EUSKERA	195,00		195,00

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Desde cuenta 100000000

Desde [Inicial]

Desde fecha 01/01/2024

Hasta cuenta 799999999

Hasta Diciembre

Hasta fecha 31/12/2024 2

Código	Nombre	Debe	Haber	Saldo
623400004	SERVICION PREVENCIÓN GESINOR	491,92		491,92
623400005	ASESORIA PROTECCIÓN DE DATOS	124,06		124,06
623400006	MANTENIMIENTO DE CONTABILIDAD	821,26		821,26
623400009	ELIZALDE ASESORES	1.750,68		1.750,68
623900000	Otros profesionales	199,65		199,65
623900001	JDN - ORGANIZACIÓN ORIENTACIÓN	2.145,00		2.145,00
623900003	EXCURSIONES CLUBES JDN	275,00		275,00
624000000	Gastos de transporte de depor	1.473,50		1.473,50
624000002	GASTOS ALOJAMIENTO SELECCIÓN CARRERAS	3.544,30		3.544,30
624000003	GASTOS ALOJAMIENTO SELECCIÓN DE ESQUI	5.441,78		5.441,78
624000004	GASTOS DE ALOJAMIENTO SEL. ESCALADA	2.171,66		2.171,66
624100000	Gastos de alojamiento de depo	835,67		835,67
624100001	GASTOS DE ALOJAMIENTO ENAM	4.774,30		4.774,30
624100003	GASTOS DE ALOJAMIENTO GAZTEAK	1.155,48		1.155,48
624200000	Gastos de manutención de depo	5.257,86		5.257,86
624200002	MANUTENCIÓN SELECCIÓN DE ESCA	8.327,96		8.327,96
624200003	MANUTENCIÓN SELECCIÓN CARRERAS	2.249,73		2.249,73
624300001	DIETAS Y KILOMETRAJES ENAM	33.743,26		33.743,26
624300002	DIETAS Y KILOMETRAJES TECNICO	428,32		428,32
624300003	DIETAS Y KILOMETRAJE GAZTEAK	10.278,84		10.278,84
624300004	DIETAS Y KILOMETRAJE TECNICOS SENDEROS	10.616,36		10.616,36
624300006	DIETAS EQUIPADORES DE ESCALADA	3.635,57		3.635,57
624300007	DIETAS Y KM EQUIPO CARRERAS	224,61		224,61
624300008	DIETAS Y KILOMETRAJES JDN	7.390,55		7.390,55
624300009	GASTOS VIAJE MARCHA NORDICA	2.396,35		2.396,35
624300010	GASTOS DE KILOMETRAJE Y VIAJE CENTENARIO	763,83		763,83
624400000	Gastos de transporte de direc	1.523,03		1.523,03
624500000	Gastos de alojamiento de dire	293,85		293,85
624600000	Gastos de manutención de dire	672,49		672,49
624700000	Dietas y kilometrajes de dire	1.940,00		1.940,00
624700001	DIETAS PRESIDENTE	10.816,00		10.816,00
624800000	Otros gastos de transporte, alojamiento	715,00		715,00
625010000	Seguro federados	1.223.919,64		1.223.919,64
625300000	Primas de seguros directivos	919,49		919,49
625400000	Otras primas de seguros	6.163,01		6.163,01
627000000	Publicidad y propaganda de ac	3.883,09		3.883,09
627010000	Propaganda	134,31		134,31
627030000	Publicaciones gratuitas	7.555,48		7.555,48
627100000	Publicidad y propaganda insti	6.866,98		6.866,98
627100001	REVISTA PYRENAICA	6.612,88		6.612,88
627200000	Relaciones públicas federativas	280,50		280,50
629000002	Gastos viajes Junta Directiva	1.046,64		1.046,64
629000005	Kilometraje Voluntarios Senderos	5.400,47		5.400,47
629000007	Gastos viaje vocalia Senderos	353,40		353,40
629000008	GASTOS VIAJE SELECCIÓN ESCALADA	370,40		370,40
629000010	Gastos viaje Equipo Esqui	1.208,46		1.208,46
629010000	Material de oficina	1.820,85		1.820,85
629010001	Fotocopias	253,19		253,19
629020000	Libros y suscripciones	87,33		87,33
629020004	INSCRIPCIONES CAMPEONATOS ESCALADA	2.646,48		2.646,48
629020005	Inscripciones Equipo Navarro Esquí	2.623,00		2.623,00

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS

Desde cuenta 100000000

Desde [Inicial]

Desde fecha 01/01/2024

Hasta cuenta 799999999

Hasta Diciembre

Hasta fecha 31/12/2024 2

Código	Nombre	Debe	Haber	Saldo
629020006	INSCRIPCIONES EQUIPO NAVARRO DE CARRERAS	1.856,00		1.856,00
629030001	Teléfono	726,18		726,18
629030002	Compra de sellos	915,42		915,42
629030003	Servidor página web	2.160,79		2.160,79
629050001	Gastos varios	1.215,31		1.215,31
629100000	Material de oficina	99,00		99,00
629300000	Telefonía y datos	74,66		74,66
629300001	GASTOS DE CORREO	487,00		487,00
629600001	CUOTAS INSCRIPCIONES SELECCIÓN	760,00		760,00
629600003	CUOTAS INSCRIPCIÓN SELECCIÓN	440,00		440,00
629600004	CUOTAS INSCRIPCIONES MARCHA N	313,50		313,50
629600006	CUOTA CORRESPONDENCIA MUTUA REFUGIOS	15.734,20		15.734,20
631000000	Otros tributos	82,97		82,97
640000000	Sueldos y Salarios	107.439,67		107.439,67
642000000	Seguridad Social a cargo de l	35.012,69		35.012,69
649010000	Formación del personal	300,00		300,00
651000001	CUOTAS FEDERACIÓN ESPAÑOLA	39.112,07		39.112,07
651000004	GASTOS JUEGOS DEPORTIVOS DE NAVARRA	1.337,00		1.337,00
659000001	Devolución de licencias	2.670,73		2.670,73
662000000	Gastos financieros	6.445,96		6.445,96
678000000	Gastos extraordinarios	20,00		20,00
680600000	Amortización de aplicaciones informática	1.811,38		1.811,38
681000000	Amort. inm. material	6.699,61		6.699,61
681100001	DOT. AMORT. REFUGIO BELAGUA	74.511,30		74.511,30
700100000	Venta bienes destinados a la venta		8.950,00	-8.950,00
703000000	Ingresos actividades docentes		1.000,00	-1.000,00
708010000	"Rappels" sobre ventas		674,00	-674,00
709000001	INGRESOS POR HOMOLOGACIÓN DE SENDEROS		2.535,50	-2.535,50
709000002	INGRESOS JORNADAS DE SENDERISMO		24,00	-24,00
720000001	INGRESO DE LICENCIAS		1.451.727,21	-1.451.727,21
721200001	INGRESOS CURSOS ENAM		19.843,50	-19.843,50
723000002	CUOTA NAVARRA CORRESPONDENCIA DE REFUGIO		4.020,62	-4.020,62
740000000	Subvenciones Gobierno de Nava		30.000,00	-30.000,00
740000001	SUBV.IND FUNCIONAMIENTO Y GES		143.624,29	-143.624,29
740000002	SUBVENCIÓN RENDIMIENTO		10.184,04	-10.184,04
740010000	Subv. G.N. Centro tecnificación		19.356,76	-19.356,76
740010002	SUBVENCIÓN INIAF SENDEROS-REHABILITACIÓN Y DIVULG		85.000,00	-85.000,00
740010003	SUBV.INDAF PROYECTO ESCALADA		17.688,99	-17.688,99
740030001	Subv. GN-Dep. Interior		3.395,08	-3.395,08
740030002	Subvención Juegos Deportivos-INDJ		17.070,70	-17.070,70
740300000	Subvenciones a entidades priv		282,00	-282,00
741000000	Subv. a la explotación fed. española		3.000,00	-3.000,00
741020000	Subv. explotación entidades privadas		7.782,00	-7.782,00
752000001	ALQUILER REFUGIO BELAGUA		32.704,00	-32.704,00
759000001	INGRESOS JUEGOS DEPORTIVOS DE NAVARRA		910,00	-910,00
769000000	Otros ingresos financieros		1,47	-1,47
775000000	Subv. capital traspasadas resultado		85.218,45	-85.218,45
775000010	Subvención equipamiento 2010		5.099,81	-5.099,81
778000000	Ingresos extraordinarios		110,63	-110,63
Total del Balance		9.499.538,13	9.499.477,85	60,28

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS DE FED. DEPORTIVAS DE NAVARRA

Ejercicio 2024

Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Ejercicio 2023

Desde [Inicial]

Hasta Diciembre

Cuentas	Descripción	Importe 2024	Importe 2023
	A) CUENTA RESULTADOS		
	1. INGRESOS FEDERATIVOS	1.812.975,19	1.747.883,85
720	a) Cuotas de asociados y afiliados	1.451.727,21	1.384.351,12
721	b) Cuotas de usuarios	19.843,50	28.186,30
723	c) Ingresos de convenios de colaboración y Juegos Deportivos	4.020,62	
740, 741	d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente de	337.383,86	335.346,43
70	2. VENTASY OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES MERCANTILES	13.183,50	20.212,65
	3 GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	-43.119,80	-36.791,63
651	1. Ayudas Monetarias y no monetarias	-40.449,07	-1.060,00
653	2. Cuotas		-35.731,63
659	4. Otras pérdidas de gestión corrientes	-2.670,73	
	4. APROVISIONAMIENTOS	-117.495,98	-184.922,67
600, 601, 602, 608	1. Compras netas de descuentos, devoluciones y "Rappels"	-117.495,98	-184.922,67
75	5. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	33.614,00	32.693,00
64	6. GASTOS DE PERSONAL	-142.752,36	-135.232,93
	7. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-1.565.961,46	-1.472.855,30
621	1. Arrendamientos y cánones	-18.465,73	-21.533,89
622	2. Reparaciones y conservación	-24.016,82	-29.076,71
623	3. Servicios de profesionales independientes	-105.797,98	-96.363,74
624	4. Gastos de viaje	-120.670,30	-97.550,25
625	5. Primas Seguros	-1.231.002,14	-1.161.734,54
627	7. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-25.333,24	-15.182,49
629	9. Otros servicios	-40.592,28	-51.233,82
631	10. Otros Tributos	-82,97	-179,86
68	8. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-83.022,29	-82.215,48
678, 778	12. OTROS RESULTADOS	90,63	
	A1 EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-92.488,57	-111.228,51
769	13. INGRESOS FINANCIEROS	1,47	
662, 669	14. GASTOS FINANCIEROS	-6.445,96	-5.184,06
775	15. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINA	90.318,26	89.444,23
	A2 EXCEDENTE DE LAS OPER. FINANCIERAS (13 + 14 + 15 + 16 + 17)	83.873,77	84.260,17
	A3. EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	-8.614,80	-26.968,34
	A4. VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCED (A.3+16)	-8.614,80	-26.968,34
	G) RESULTADO TOTAL VARIACIÓN PN EN EL EJERCICIO (A4+B3+C+D+E+F)	-8.614,80	-26.968,34



FEDERACIÓN NAVARRA DE DEPORTES DE MONTAÑA Y ESCALADA

MEMORIA ABREVIADA

Ejercicio 2024

1. Naturaleza de la entidad

La Federación Navarra de Deportes de Montaña, se creó en el año 1.924 con el nombre de Federación Vasco – Navarra de Alpinismo.

Su domicilio actual está en Plaza Aizagerria, 1 – 2º, 31006 Pamplona.

Su C.I.F. es Q 31 16650 G

Sus funciones son las siguientes:

- La promoción y desarrollo del montañismo en su más amplia expresión.
- La organización de competiciones oficiales de ámbito navarro o la autorización para la organización de las mismas.
- La colaboración con la Federación Española de Deportes de Montaña y Escalada en la organización de actividades oficiales de ámbito estatal o con otras Federaciones territoriales de ámbito estatal o con otras Federaciones territoriales de ámbito regional o internacional en territorio navarro y, en su caso, la organización de las mismas con la autorización de la federación Española de Deportes de Montaña y Escalada o de la Federación Internacional de la UIAA (Unión Internacional de Asociaciones Alpinísticas)
- El ejercicio de la potestad disciplinaria en los términos previstos en el Decreto Foral 189/1992 de 19 de Mayo y en sus disposiciones de desarrollo.
- El control sobre la aplicación de las subvenciones que se asignen a las asociaciones deportivas pertenecientes a la Federación, sin perjuicio de las facultades de la administración otorgante.
- La colaboración con las administraciones públicas en la formación de técnicos deportivos y en la prevención, control y represión de uso de sustancias prohibidas de prácticas ilícitas en materia deportiva.
- La ejecución, en su caso, de las resoluciones del Comité Navarro de Disciplina Deportiva.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

a) Imagen fiel:

Para mostrar la imagen fiel no ha sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición legal en materia contable.

b) Principios contables:

Las cuentas anuales del ejercicio se han confeccionado conforme a los principios de Uniformidad, Prudencia, Empresa en funcionamiento, Registro, Precio de Adquisición, Devengo, Correlación de Ingresos y Gastos, No compensación e Importancia relativa.

c) Comparación de la información:

Las adjuntas Cuentas Anuales se presentan sobre la base de los principios contables exigidos por la Legislación Mercantil y Contable en vigor.

d) Agrupación de partidas:

Todos los elementos patrimoniales están recogidos en una única cuenta del Balance.

e) Elementos recogidos en varias partidas:

No existen elementos registrados en dos o más partidas del balance.

3. Aplicación de resultados

La aplicación de los resultados, será la siguiente:

Bases de Reparto	Importe
Pérdidas y Ganancias	-8.387,24
Total	

Distribución	Importe
A excedentes de otros de Ejercicios Anteriores	-8.387,24
Total	

No existen limitaciones para la aplicación de los resultados.

4. Normas de Valoración

Las normas de valoración han sido las siguientes:

- Gastos de establecimiento: No existen.
- Inmovilizado inmaterial: El programa informático de federados, que se amortiza linealmente en 4 años.
- Inmovilizado material, indicando los criterios sobre:
 - Amortización: Se amortiza linealmente.
 - Capitalización de intereses y diferencias de cambio: No existen.
 - Actualizaciones de valor practicadas al amparo de la ley: No existen.
 - No se han producido ventas en el inmovilizado material de la empresa.
 - Existe libro de inmovilizado, que está legalmente registrado en el INDJ.
- Valores negociables y otras inversiones financieras análogas: No existen.
- Existe un crédito firmado con la entidad Caja Rural de Navarra, para sufragar los gastos producidos por la rehabilitación del Refugio de Belagua y las actividades del programa Belarouat.
- Gastos diferidos para organización de acontecimientos deportivos: No existen.
- Existencias: No existen.

- h) Subvenciones: indicando el criterio de imputación a resultados. Las recogidas en la cuenta 130.
- i) Provisiones para pensiones y obligaciones similares: No existen.
 - j) Fondo de reversión: No existe.
 - k) Otras provisiones del grupo 1: No existen.
 - l) Deudas: Se clasifican según sea su vencimiento posterior a un año (deudas a largo plazo) o inferior a un año (deudas a corto plazo), y se valoran por el importe pendiente de reembolso.
 - m) Impuesto sobre beneficios: La Sociedad se presenta al Departamento de Hacienda de Gobierno de Navarra, como entidad sin ánimo de lucro.
 - n) Transacciones en moneda extranjera: No existen.
 - o) Ingresos y gastos: Los ingresos propios y las subvenciones corrientes se valoran por el importe percibido y se reconocen de acuerdo con el Principio de Devengo. Los gastos se valoran por el importe de la contraprestación, y se reconocen también, de acuerdo con el Principio de Devengo.
 - p) Los beneficios resultante de resultado del ejercicio, se suman a los beneficios de ejercicios anteriores.

5. Gastos de establecimiento

No existen.

6. Inmovilizado inmaterial

El único inmovilizado inmaterial de esta federación, lo constituye las páginas web y el programa informático.

El movimiento durante el ejercicio ha sido el siguiente:

	<u>Saldo Inicial</u>	<u>Entradas</u>	<u>Salidas</u>	<u>Saldo Final</u>
Inmovilizado Inmaterial	10.635,72		1.811,30	8.824,34
Amortizaciones	9.581,90	1.811,38	0	11.393,28

7. Inmovilizado material

El movimiento durante el ejercicio ha sido el siguiente:

	<u>Saldo Inicial</u>	<u>Entradas</u>	<u>Salidas</u>	<u>Saldo Final</u>
Inmovilizado Material	1.258.410,63			1.180.426,95
Amortizaciones	248.574,59	81.210,91		329.785,50

No existen actualizaciones ni revalorizaciones.

No existen inversiones fuera de su territorio español.

El Refugio Ángel Olorón (Refugio de Belagua) es cedido a esta federación por la Junta del Valle del Roncal, por un periodo de 20 años.

No existe inmovilizado no afecto a la actividad ni intereses y diferencias de cambio capitalizados en el ejercicio, ni bienes afectos a garantía o reversión.

Los tipos de amortización utilizados son del 20%.

Se recibe subvención de Gobierno de Navarra y de POCTEFA, para la rehabilitación del Refugio Ángel Olorón.

Existen bienes totalmente amortizados.

No existen compromisos en firme de compra o venta de activos inmovilizados.

No existen arrendamientos, seguros, litigios, embargos u otras situaciones análogas.

8. Inversiones financieras

No existen

9. Existencias

No existen.

10. Fondos propios (Fondo Social)

La cuenta de Fondos Propios, sufren una reducción de 11.095,75 €, debido al resultado negativo del ejercicio.

11. Subvenciones recibidas

Durante el ejercicio se han percibido las siguientes subvenciones:

<u>Entidad Concedente</u>	<u>Destino</u>	<u>Importe</u>
Instituto Navarro de Deporte y AF	Funcionamiento y Gestión	145.685,51
Instituto Navarro de Deporte y AF	Juegos Deportivos	17.070,70
Instituto Navarro de Deporte y AF	Senderos	85.000,00
Instituto Navarro de Deporte y AF	Rendimiento deportivo	29.540,80
Instituto Navarro de Deporte y AF	Centenario	30.000,00
Departamento Interior – Gobierno Navarra	Reequipamiento escalada	3.395,08
Helvetia	General	7.500,00
Instituto Navarro de Deporte y AF	Reequipamiento escalada	30.000,00

Las condiciones asociadas al cumplimiento de las subvenciones anteriores, son las expresadas en la legislación vigente, sin que existan otros condicionantes añadidos.

12. Provisiones para fondo de pensiones y obligaciones similares

No existen

13. Otras provisiones del grupo 1

No existen

14. Deudas no comerciales

Existe un préstamo contraído con Caja Rural de Navarra, para la rehabilitación del refugio Ángel Olorón,.

15. Situación fiscal

Se presenta declaraciones de IVA trimestralmente.

En lo referido a las retenciones a cuenta del Impuesto sobre la Renta de las Personas Físicas, el importe pendiente al 31 de diciembre de 2024 asciende a 8.753,18€

16. Garantías comprometidas con terceros y otros pasivos contingentes

No existen.

17. Ingresos y Gastos

- ❖ El importe de la partida de aprovisionamiento del debe de la cuenta de pérdidas y ganancias, corresponde al importe de las compras efectuadas, al no existir existencias finales en el presente ejercicio.
- ❖ El importe reflejado en la partida 2.b del debe de la cuenta de pérdidas y ganancias, corresponde en su totalidad a las cuotas de Seguridad Social a cargo de la Federación.
- ❖ Los ingresos totales de la Federación, ascienden a 1.703.058,26 € con el siguiente desglose:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
Subvenciones de Funcionamiento y Gestión	143.624,29
Subvención transferidas amortización ejercicio	90.318,26
Subvención G.Navarra-Mantenimiento Senderos – GRs	85.000,00
Otras subvenciones del Gobierno de Navarra	21084,07
Ingresos Federativos por licencias	1.450.859,21
Ingresos por actividades docentes	20.843,50
Ingresos por actividades no docentes	1.040,00
Subvención FEDME	1.600,00
Subvenciones entes privados	7.500,00
Ingresos por organización Juegos Deportivos de Navarra	17.980,70
Canon Refugio de Belagua	32.704,00
OTROS	7.194,22
TOTAL	1.950.203,05

- ❖ Los ingresos propios, se basan esencialmente en las licencias federativas de deportivas, así como los provenientes de actividades formativas.
- ❖ No hay transacciones efectuadas en moneda extranjera.
- ❖ El volumen de gastos de personal (sin incluir el coste de Seguridad Social) durante el ejercicio, así como la situación de la plantilla al 31 de diciembre es la siguiente:

<u>Concepto</u>	<u>Personal al 31.12.24</u>	<u>Importe Ejercicio</u>
Personal Administrativo	3	138.199,75
TOTAL		138.199,75

18. Otra información

Las dietas satisfechas a miembros de la Junta Directiva, se refieren a pagos realizados con su retención correspondiente y no por su puesto como Directivo de esta Federación, sino por servicios prestados, excepto los abonados al presidente por un total de 10.816€.

Los ingresos anticipados, corresponden a las licencias pagadas en el 2.024, pero que corresponden al ejercicio 2.025 y comenzarán su vigor el 01.01.25. También existen ingresos anticipados de JDN que se saldarán con el IND en 2025.

Los ingresos de licencias federativas a deportistas, coincide con el año natural.

19. Acontecimientos posteriores al cierre

20. Cuadro de financiación

La Federación no presenta dicho documento, al considerar que su aporte de información acerca de la situación de la Federación, no es significativo.

21. Bases de presentación de la Liquidación del Presupuesto

El presupuesto se ha liquidado de acuerdo con las normas establecidas por el Instituto Navarro de Deporte y Juventud.