

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-I-F
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE RESULTADOS	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. INGRESOS DE LA ACTIVIDAD PROPIA	771.575	870.472	974.994
a) Cuotas de usuarios y afiliados	4.442	4.340	4.500
- Cuotas de asociados y afiliados	4.442	4.340	4.500
- Aportaciones de usuarios			
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	570.000	620.000	620.000
- De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura	570.000	620.000	620.000
- De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
- Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
- De la Unión Europea			
- De otros:			
c) Subvenciones, donaciones y legados incorporados al excedente del ejercicio	197.133	246.132	350.494
- De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura	9.659	29.656	42.156
- De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
- Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
- De la Unión Europea	170.796	214.426	293.788
- De otros: Administración General del Estado	16.678	2.050	14.550
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de explotación			
e) Reintegro de ayudas y asignaciones			
2. VENTAS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL	276.473	230.543	294.696
3. GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	(49.730)	(1.500)	(1.500)
a) Ayudas monetarias	(2.500)	(1.500)	(1.500)
- Al sector público autonómico de carácter administrativo			
- Al sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
- A otros	(2.500)	(1.500)	(1.500)
b) Ayudas no monetarias			
c) Gastos por colaboración y del órgano de gobierno			
d) Reintegro de subvenciones, donaciones y legados	(47.230)		
4. VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN			
5. TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO			
6. APROVISIONAMIENTOS	(16.802)	(23.432)	(21.500)

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-I-F
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE RESULTADOS	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
7. OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	81	1	0
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	81	1	
b) Subvenciones, donaciones y legados de explotación afectas a la actividad mercantil	0	0	0
- De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
- Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
- De la Unión Europea			
- De otros:			
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de explotación para la actividad mercantil			
8. GASTOS DE PERSONAL	(932.654)	(1.007.953)	(1.038.090)
a) Sueldos y salarios	(714.716)	(800.292)	(816.806)
b) Indemnizaciones			
c) Seguridad Social a cargo de la entidad	(217.938)	(207.661)	(221.284)
d) Otras cargas sociales			
e) Provisiones			
9. OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	(87.210)	(98.617)	(93.500)
a) Servicios exteriores	(87.210)	(98.617)	(93.500)
b) Tributos			
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales			
d) Otros gastos de gestión corriente			
e) Reintegro de subvenciones por la actividad mercantil			
10. AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	(245.964)	(245.000)	(243.000)
11. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADAS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	0	0
a) Afectas a la actividad propia			
b) Afectas a la actividad mercantil			
12. EXCESO DE PROVISIONES			
13. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO	0	0	0
a) Deterioros y pérdidas			
b) Resultados por enajenaciones y otras			
14. OTROS RESULTADOS	129.063	128.798	128.000
15. DIFERENCIA NEGATIVA DE COMBINACIONES DE NEGOCIOS			
A-1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15)	(155.168)	(146.688)	100

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-I.F
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE RESULTADOS	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
16. INGRESOS FINANCIEROS	9	8	0
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0	0	0
- En entidades del grupo y asociadas			
- En terceros			
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	9	8	0
- De entidades del grupo y asociadas			
- De terceros	9	8	
17. IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE CARÁCTER FINANCIERO	0	0	0
a) Afectas a la actividad propia			
b) Afectas a la actividad mercantil			
18. GASTOS FINANCIEROS	(144)	(60)	(100)
a) Por deudas con entidades del grupo y asociadas			
b) Por deudas con terceros	(144)	(60)	(100)
c) Por actualización de provisiones			
19. VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0	0	0
a) Cartera de negociación y otros			
b) Imputación al excedente del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
20. DIFERENCIAS DE CAMBIO			
21. DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0	(40.573)	0
a) Deterioro y pérdidas		(40.573)	
b) Resultado por enajenaciones y otras			
22. INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS			
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (16+17+18+19+20+21+22)	(135)	(40.625)	(100)
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2)	(155.303)	(187.313)	0
23. IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	(43)		
A.4) EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3 + 23)	(155.346)	(187.313)	0

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-I.F
PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN CUENTA DE RESULTADOS	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS			
24. EXCEDENTE DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES INTERRUMPIDAS NETO DE IMPUESTOS			
A.5) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4 + 24)	(155.346)	(187.313)	0
C) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO			
1. Activos financieros disponibles para la venta			
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo			
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
4. Ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes			
5. Efecto impositivo			
C.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)	0	0	0
D) RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO			
1. Activos financieros disponibles para la venta			
2. Operaciones de cobertura de flujos de efectivo			
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
4. Efecto impositivo			
D.1) VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR RECLASIFICACIONES AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1+2+3+4)	0	0	0
E) VARIACIONES DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE A PATRIMONIO NETO (C.1 + D.1)	0	0	0
F) AJUSTES POR CAMBIO DE CRITERIO			
G) AJUSTES POR ERRORES			
H) VARIACIONES EN LA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL			
I) OTRAS VARIACIONES			
J) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.5+E+F+G+H+I)	(155.346)	(187.313)	0

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-ILF
PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN			
1. EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS			
2. AJUSTES DEL RESULTADO	0	0	0
a) Amortización del inmovilizado (+)			
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)			
c) Variación de provisiones (+/-)			
d) Imputación de subvenciones, donaciones y legados (-)	0	0	0
d.1) Para la actividad propia			
d.2) Para la actividad mercantil			
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)			
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros(+/-)			
g) Ingresos financieros (-)			
h) Gastos financieros (+)			
i) Diferencias de cambio (+/-)			
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)			
k) Otros ingresos y gastos (-/+)			
3. CAMBIOS EN EL CAPITAL CORRIENTE	0	0	0
a) Existencias (+/-)			
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)			
c) Otros activos corrientes (+/-)			
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)			
e) Otros pasivos corrientes (+/-)			
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)			
4. OTROS FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN	0	0	0
a) Pagos de intereses (-)			
b) Cobros de dividendos (+)			
c) Cobros de intereses (+)			
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)			
e) Otros pagos (cobros)(-/+)			
5. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN Y DE GESTIÓN (+/-1+/-2+/-3+/-4)	0	0	0

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-ILF
PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. PAGOS POR INVERSIONES (-)	0	0	0
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Bienes del Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmobiliarias			
f) Otros activos financieros			
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta			
h) Otros activos			
7. COBROS POR DESINVERSIONES (+)	0	0	0
a) Entidades del grupo y asociadas			
b) Inmovilizado intangible			
c) Inmovilizado material			
d) Bienes del Patrimonio Histórico			
e) Inversiones inmobiliarias			
f) Otros activos financieros			
g) Activos no corrientes mantenidos para la venta			
h) Otros activos			
8. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (7-6)	0		0
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	0	0	0
a) Aportaciones a la dotación fundacional o al fondo social (+)	0	0	0
- De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
- Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
- De otros:			
b) Disminuciones del fondo social (-)			
c) Subvenciones, donaciones y legados recibidos(+)	0	0	0
c.1) Para la actividad propia	0	0	0
- De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
- Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
- De la Unión Europea			
- De otros:			

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-ILF
PRESUPUESTO DE CAPITAL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
c.2) Para la actividad mercantil	0	0	0
- De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
- De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
- Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
- De la Unión Europea			
- De otros:			
10. COBROS Y PAGOS POR INSTRUMENTOS DE PASIVO FINANCIERO	0	0	0
a) Emisión	0	0	0
- Obligaciones y otros valores negociables (+)			
- Deudas con entidades de crédito (+)			
- Deudas con entidades del grupo y asociadas (+)			
- Deudas transformables en subvenciones, donaciones y legados (+)	0	0	0
> De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
> De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
> De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
> Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
> De otros:			
- Préstamos procedentes del sector público (+)	0	0	0
> De la Administración General de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
> De los Organismos Autónomos de la Comunidad Autónoma de Extremadura			
> De otros del sector público autonómico de carácter administrativo			
> Del sector público autonómico de carácter empresarial o fundacional			
> De otros:			
- Otras deudas (+)			
b) Devolución y amortización de	0	0	0
- Obligaciones y otros valores negociables (-)			
- Deudas con entidades de crédito (-)			
- Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)			
- Otras deudas (-)			
11. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (+/-9+/-10)	0	0	0
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-11+/-D)	0	0	0
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO			
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO			

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-III.F
BALANCE "ACTIVO"	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.714.349	2.468.549	2.270.000
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	2.021.849	1.893.050	1.800.000
1. Desarrollo			
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas y similares			
4. Fondo de comercio			
5. Aplicaciones informáticas			
6. Derechos sobre activos cedidos en uso			
7. Otro inmovilizado intangible	2.021.849	1.893.050	1.800.000
8. Investigación			
II. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO	0	0	0
1. Bienes inmuebles			
2. Archivos			
3. Bibliotecas			
4. Museos			
5. Bienes muebles			
6. Anticipos sobre bienes del Patrimonio Histórico			
III. INMOVILIZADO MATERIAL	692.500	575.499	470.000
1. Terrenos y construcciones	203.233	199.232	195.000
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	489.267	376.267	275.000
3. Inmovilizado en curso y anticipos			
IV. INVERSIONES INMOBILIARIAS	0	0	0
1. Terrenos			
2. Construcciones			
V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros Activos financieros			
6. Otras inversiones			
VI. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros Activos financieros			
6. Otras inversiones			
VII. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	0	0	0
VIII. DEUDORES NO CORRIENTES	0	0	0

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-III.F
BALANCE "ACTIVO"	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
B) ACTIVO CORRIENTE	1.191.755	1.591.561	1.300.000
I. ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			
II. EXISTENCIAS	187	0	0
1. Bienes destinados a la actividad			
2. Materias primas y otros aprovisionamientos			
3. Productos en curso			
4. Productos terminados			
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			
6. Anticipos a proveedores	187		
III. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA	69.631	80.000	100.000
1. Entidades del grupo			
2. Entidades asociadas			
3. Otros	69.631	80.000	100.000
IV. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	863.534	1.350.000	1.000.000
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio			
2. Clientes, entidades del grupo y asociadas			
3. Deudores varios			
4. Personal			
5. Activos por impuesto corriente			
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	863.534	1.350.000	1.000.000
7. Fundadores por desembolsos exigidos			
V. INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros Activos financieros			
6. Otras inversiones			

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-III.F
BALANCE "ACTIVO"	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
VI. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0	0	0
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a entidades			
3. Valores representativos de deuda			
4. Derivados			
5. Otros Activos financieros			
6. Otras inversiones			
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	3.740	0	0
VIII. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES	254.663	161.561	200.000
1. Tesorería	254.663	161.561	200.000
2. Otros activos líquidos equivalentes			
TOTAL ACTIVO (A+B)	3.906.104	4.060.110	3.570.000

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-III.F
BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO"	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
A) PATRIMONIO NETO	3.365.557	3.693.673	3.315.000
A-1) FONDOS PROPIOS	998.095	810.782	835.000
I. Dotación fundacional/ Fondo social	1.273.423	1.273.423	1.273.423
1. Dotación fundacional/ Fondo social	1.273.423	1.273.423	1.273.423
2. (Dotación fundacional no exigida/ Fondo no exigido)			
II. Reservas	(24.881)	(24.881)	(663)
1. Reservas estatutarias			
2. Otras reservas	(24.881)	(24.881)	(663)
III. Excedentes de ejercicios anteriores	(95.101)	(250.447)	(437.760)
1. Remanente			
2. (Excedentes negativos de ejercicios anteriores)	95.101	250.447	437.760
IV. Excedente del ejercicio	(155.346)	(187.313)	
A-2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	0	0	0
I. Activos financieros disponibles para la venta			
II. Operaciones de cobertura			
III. Otros			
IV. Diferencia de conversión			
A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	2.367.462	2.882.891	2.480.000
- Para la actividad propia	2.367.462	2.882.891	2.480.000
- Para la actividad mercantil			
B) PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0
I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	0	0	0
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal			
2. Actuaciones medioambientales			
3. Provisiones por reestructuración			
4. Otras provisiones			
II. DEUDAS A LARGO PLAZO	0	0	0
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	0	0	0
- Deudas a largo plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados			
- Préstamos procedentes del sector público			
- Resto pasivos financieros			

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-III.F
BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO"	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
III. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	0	0	0
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	0	0	0
V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO	0	0	0
VI. ACREEDORES NO CORRIENTES	0	0	0
C) PASIVO CORRIENTE	540.547	366.437	255.000
I. PASIVOS VINCULADOS CON ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	0	0	0
II. PROVISIONES A CORTO PLAZO	0	0	0
III. DEUDAS A CORTO PLAZO	769	1.500	0
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con entidades de crédito			
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros	769	1.500	0
- Deudas a corto plazo transformables en subvenciones, donaciones y legados			
- Préstamos procedentes del sector público			
- Resto pasivos financieros	769	1.500	
IV. DEUDAS CON ENTIDADES DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	0	0	0
V. BENEFICIARIOS-ACREEDORES	364.733	189.000	150.000
1. Entidades del grupo			
2. Entidades asociadas			
3. Otros	364.733	189.000	150.000

(unidades en euros)

PRESUPUESTOS GENERALES DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE EXTREMADURA 2017			SEPAEF
ENTIDAD: INTROMAC			P-III.F
BALANCE "PATRIMONIO NETO Y PASIVO"	Liquidación 2015	Avance 2016	Previsión 2017
VI. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	172.132	174.937	105.000
1. Proveedores	33.574	5.000	10.000
2. Proveedores, entidades del grupo y asociadas			
3. Acreedores varios		49.937	45.000
4. Personal (Remuneraciones pendientes de pago)			
5. Pasivos por impuesto corriente			
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	138.558	120.000	50.000
7. Anticipos recibidos por pedidos			
VII. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	2.913	1.000	0
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.906.104	4.060.110	3.570.000

(unidades en euros)

MEMORIA EXPLICATIVA PRESUPUESTO 2017

El Instituto Tecnológico de Rocas Ornamentales y Materiales de la Construcción (INTROMAC), es un Consorcio de carácter administrativo perteneciente al Sector público autonómico, conforme al artículo 2 de la Ley 5/2007, de 19 de abril, General de Hacienda Pública de Extremadura; y adscrito a la Consejería de Economía e Infraestructuras, en virtud del Decreto 154/2015, de 17 de julio, por el que se establece la estructura orgánica básica de la Administración de la Comunidad Autónoma de Extremadura.

El Consorcio para la gestión del INTROMAC se crea, mediante convenio suscrito el 19 de enero de 1998, como entidad de derecho público, con personalidad jurídica propia, independiente de la de sus miembros, y plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines específicos. La publicación de dicho convenio y la participación de la Junta de Extremadura en el Consorcio se realiza mediante el Decreto 149 /1998, de 22 de diciembre (DOE nº 150 de 31 de diciembre de 1998). Los Estatutos del Consorcio para la gestión de INTROMAC han sido modificados mediante el Decreto 276/2014, de 22 de diciembre (DOE nº 249, de 29 de diciembre). El Consorcio comenzó su actividad el 8 de abril de 1999.

INTROMAC tiene como fines, la investigación científica, el desarrollo tecnológico e innovación, la normalización y control de calidad de productos, la certificación, promoción, formación y transferencia de conocimiento y tecnología en el campo de las rocas ornamentales y la construcción pública o privada, así como la colaboración a nivel nacional e internacional con otros centros, instituciones y empresas

El Consorcio está sujeto al régimen de presupuestación, contabilidad y control de la Junta de Extremadura, sin perjuicio de su sujeción a lo previsto en la ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. Según se establece en sus Estatutos, el presupuesto del Consorcio debe formar parte de los presupuestos generales e incluirse en la cuenta general de la Consejería de adscripción.

El Presupuesto del Consorcio para la gestión del INTROMAC para el año 2016, dada sus especiales características, se formula de acuerdo con el Plan de Contabilidad de entidades sin fines lucrativos. El presupuesto de gastos del Consorcio, tiene carácter estimativo para la distribución de los créditos en categorías económicas, con excepción de los correspondientes a gastos de personal que en todo caso tienen carácter limitativo y vinculante por su cuantía total.

A lo largo de esta memoria se desglosan, se explican y justifican las partidas que aparecen en el presupuesto.

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO

Los gastos e ingresos presupuestarios se diferencian en dos niveles según la naturaleza de las operaciones que den origen a los mismos. En el presupuesto, se hacen constar las operaciones “de funcionamiento”, que se corresponden con las recogidas en la cuenta de resultados, logrando de esta forma la conciliación entre el resultado contable y la liquidación de esta parte del presupuesto.

El modelo empleado es el abreviado, que puede ser confeccionado por las entidades que formulen el balance y la memoria abreviados.

En el presupuesto, se expresan los gastos e ingresos presupuestarios en términos de importes a devengar, aplicándose concretamente los principios de devengo y registro incluidos en la primera parte de la adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos.

PARTIDAS PRESUPUESTARIAS

I. OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO – GASTOS

(Solamente se procederá a la explicación de los epígrafes que contengan importes, y no así los de saldo cero).

1. Gastos por ayudas y otros:

Recoge este epígrafe las prestaciones derivadas del cumplimiento de los fines de la actividad propia de la entidad, como los patrocinios, donaciones, becas, premios, ayudas por cooperación social, etc. También se incluyen los reintegros de subvenciones no justificadas como un corrector de ingreso.

3. Consumos de explotación:

Se incluyen en esta partida los gastos que tienen su origen en la actividad propia de la entidad. Aquellos consumibles y colaboraciones externas que son utilizados en los servicios tecnológicos y proyectos de I+D+i ofrecidos por el INTROMAC a sus clientes y colaboradores. Así, se encuentran:

CONCEPTO	IMPORTE (€)		
	2015	2016	2017
Material de laboratorio	5.000	5.000	10.000
Compras para actividad de formación externa y jornadas	3.000	3.000	1.500
Trabajos realizados por otras empresas	15.000	10.000	10.000
TOTAL CONSUMOS EXPLOTACIÓN	23.000	18.000	21.500

Todos estos conceptos son gastos directos de los servicios prestados a las empresas. La partida “Trabajos realizados por otras empresas” incluye aquellos trabajos ejecutados por colaboradores de INTROMAC en proyectos de investigación y subcontrataciones en el desarrollo de alguno de nuestros servicios, por tratarse de actividades que no son directamente realizadas por el Centro.

4. Gastos de Personal:

Se incluyen las retribuciones al personal en aplicación de las tablas salariales del V Convenio Colectivo del personal laboral de la Junta de Extremadura y las cuotas de la Seguridad Social a cargo de la entidad. La distribución de los mismos es:

CONCEPTO	IMPORTE (€)		
	2015	2016	2017
Sueldos y salarios	707.474	803.514	816.806
Cargas sociales	223.176	203.751	221.284
Indemnizaciones	0	0	0
TOTAL GASTOS PERSONAL	930.650	1.007.265	1.038.089

Para el estimación presupuestaría de esta partida se ha tenido en cuenta:

- Aplicación de las tablas salariales del V Convenio Colectivo del personal laboral de la Junta de Extremadura para el año 2016. Abono de dos pagas extras en base a las citadas tablas. También se contempla la aplicación de la antigüedad y cobro de trienios en los casos que correspondan, así como el abono a los empleados, que reúnan los requisitos, del complemento de la carrera profesional.
- La bonificación del 40 % en las aportaciones empresariales a la cuotas de la Seguridad Social del personal investigador
- La contratación temporal de aquellos técnicos de proyectos / predoctorales contemplados en las concesiones de ayudas a la I+D+i —con carácter excepcional y para cubrir necesidades urgentes e inaplazables —.

5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos:

5.1. Amortizaciones del inmovilizado: Incluimos los gastos por depreciación del inmovilizado, tanto material como inmaterial. Siguiendo las normas de información presupuestaria para entidades sin ánimo de lucro, este importe se recoge como gasto por operaciones de funcionamiento.

5.2. Arrendamientos y cánones: Incluimos en esta partida presupuestaria los gastos de alquiler que se pueda tener derivado del normal funcionamiento del centro (como puede ser el alquiler de coches para los desplazamientos de personal técnico de forma puntual en ocasiones en que

la flota de vehículos del centro está totalmente ocupada o algún otro tipo de alquiler puntual, como el de determinada maquinaria o similar).

5.3. Reparaciones y conservación: Aquellos gastos de sostenimiento de los bienes del inmovilizado.

5.4. Servicios de profesionales independientes: Importe que se satisface a los profesionales por los servicios prestados a la entidad.

5.5. Primas de seguros: Corresponde el importe a las primas de seguro que, con carácter obligatorio y debido a la naturaleza de las actividades desempeñadas, han de suscribirse.

5.6. Servicios bancarios y similares: Importe de las comisiones bancarias cargadas por el mantenimiento de los avales requeridos para el cobro anticipado de las subvenciones solicitadas, comisiones por devolución de recibos así como comisiones por posible disponibilidad de póliza de crédito. También en esta partida se incluyen el pago de tasas y tributos.

5.7. Publicidad, propaganda y relaciones públicas: Importe de los gastos satisfechos en las labores realizadas en el ámbito de estas tareas para la difusión, comunicación y comercialización del Instituto. En esta partida se recoge la elaboración, diseño y producción de material promocional, la publicidad en medios de difusión, el material para ferias, etc.

5.8. Suministros: Aquellos abastecimientos necesarios para el normal funcionamiento del Centro.

5.9. Otros servicios: Todos los gastos no comprendidos en las cuentas anteriores.

5.10. Ajustes negativos en la imposición indirecta: Gasto originado por la aplicación de prorrateo en el tratamiento del IVA, al ser INTROMAC una entidad parcialmente exenta de este impuesto. Son las cantidades perdidas de IVA (consideradas de este modo gasto) al no ser deducible una parte del IVA soportado.

5.11. Dotación provisión por insolvencias de la actividad: Gasto originado como consecuencia de la depreciación de carácter reversible en clientes, usuarios y deudores. Se considera esta partida en el presupuesto dada la situación de crisis del sector y la tendencia en cuanto a cotas de morosidad que se estima que afectará a las cuentas del Centro.

CONCEPTO	IMPORTE (€)		
	2015	2016	2017
5.1. Amortización del inmovilizado	270.000	261.000	243.000
5.2. Arrendamientos y cánones	0	0	0
5.3. Reparaciones y conservación	12.300	12.500	7.500
5.4. Servicios de profesionales independientes	6.000	6.000	3.000
5.5. Primas de seguros	9.000	8.500	8.500
5.6. Servicios bancarios y similares	4.000	6.000	6.000
5.7. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0	1.000	1.000
5.8. Suministros	41.500	32.500	28.000
5.9. Otros servicios	53.000	33.000	39.500
5.10. Ajustes negativos en la imposición indirecta	0	0	0
5.11. Dotación Provisión por insolvencias de la actividad	0	0	0
TOTAL AMORTIZACIONES, PROVISIONES Y OTROS	395.800	360.500	336.500

8. Impuesto de Sociedades y otros impuestos:

INTROMAC se encuentra dentro del régimen fiscal de las entidades parcialmente exentas, por lo que únicamente tributa al 25% por aquellos ingresos que no se encuentren derivados de las actividades recogidas en su objeto social.

II. OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO – INGRESOS

Los ingresos a conseguir por INTROMAC para lograr cubrir los gastos desglosados anteriormente, se reparten en las siguientes partidas:

1. Ingresos de la actividad propia.

- **Cuotas de usuarios y afiliados:** Cuotas satisfechas de forma anual por los asociados de INTROMAC.
- **Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones:** Cantidades percibidas de los patrocinadores, asociados, socios o colaboraciones empresariales al objeto de contribuir a la realización de los fines de la actividad propia de la entidad. En el caso del INTROMAC, esta partida consiste en la aportación presupuestaria de la Junta de Extremadura, única entidad consorciada que contribuye a la financiación y que se incluye en los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma.
- **Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado:** Importes traspasados al resultado del ejercicio de las subvenciones oficiales concedidas por las Administraciones Públicas, al objeto de asegurar el cumplimiento de los fines de la actividad propia de la entidad. Estas subvenciones pueden proceder de:
 - Presentación de Proyectos de I+D+I a las diferentes convocatorias autonómicas, nacionales y europeas.
 - Presentación de acciones formativas a las diferentes convocatorias existentes.

- OTRI (Línea de financiación del Ministerio de Ciencia e Innovación para las Oficinas de Transferencia de Resultados de Investigación).
- Programas de reindustrialización de zonas geográficas y tejidos industriales en declive.

2. Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil

Ventas y otros ingresos ordinarios de la actividad mercantil: Facturación por las actividades de contenido tecnológico desarrolladas por INTROMAC:

- Actividades de I+D+i por encargo.
- Convenios y encomiendas de gestión.
- Servicios de alto contenido tecnológico.
- Laboratorio de ensayos.
- Servicios de promoción.
- Formación: tanto jornadas y seminarios, como diseño de cursos a medida para empresas.

3. Otros Ingresos:

Esta partida recoge el importe previsible por el arrendamiento de despachos, aulas y otros espacios comunes.

4. Ingresos Financieros:

Ingresos como consecuencia de los intereses de la cuenta corriente.

5. Ingresos Extraordinarios:

Esta partida corresponde al ingreso aplicable al ejercicio como consecuencia de las amortizaciones de los bienes cedidos por la Junta de Extremadura (derechos de uso), cuya contabilización obliga a llevar todos los años a ingresos la misma cantidad que se está imputando como gasto, al no poder suponer una carga para la entidad.

CONCEPTO	IMPORTE (€)		
	2015	2016	2017
1. Ingresos de la actividad propia.			
▪ Cuotas de usuarios y afiliados.	6.000	6.000	4.500
▪ Ingresos de promociones, patrocinadores y colab.	570.000	620.000	620.000
▪ Subvenciones, donaciones y legados	300.000	224.978	350.494
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil	330.300	406.387	294.696
3. Otros ingresos.	0	0	0
4. Ingresos financieros.	1.000	0	0
5. Ingresos extraordinarios.	135.000	131.000	128.000
TOTAL INGRESOS	1.342.300	1.388.365	1.397.690

ENTIDAD: INTROMAC
INFORME DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA
GASTO COMPUTABLE A EFECTOS DE LA REGLA DE GASTO
AÑO 2017

Tipo F y C

Rúbricas de Contabilidad	Conceptos	2016	2017	2017 - 2016	% Var.
GASTOS NO FINANCIEROS		(1.620.989)	(1.594.639)	26.350	-1,6%
Aprovisionamientos	Consumo de mercaderías	(23.432)	(21.500)	1.932	-8,2%
Gastos de personal		(1.007.953)	(1.038.090)	(30.137)	3%
Otros gastos de explotación	Servicios exteriores	(98.617)	(93.500)	5.117	-5,2%
	Tributos	0	0	0	
	Otros gastos de gestión corriente	0	0	0	
	Dotación a provisión ejercicio	0	0	0	
Gastos excepcionales		0	0	0	
Impuesto sobre sociedades		0	0	0	
Variaciones del inmovilizado, inversiones inmobiliarias y activos no corrientes mantenidos para la venta	Diferencia entre saldos finales e iniciales de los epígrafes de inmovilizado, inversiones inmobiliarias y activos no corrientes mantenidos para la venta	(245.800)	(198.549)	47.251	-19,2%
	Amortizaciones del ejercicio	(245.000)	(243.000)	2.000	-0,8%
	Deterioros del inmovilizado e inversiones inmobiliarias	0	0	0	
	Resultados por enajenaciones inmovilizado e inversiones inmobiliarias	0	0	0	
	Aumentos de inmovilizado por actualización de provisión desmantelamiento	0	0	0	
Variación de existencias		(187)	0	187	-100%
Aplicación de provisiones	Diferencias entre saldos inicial y final de provisiones	0	0	0	
	Dotaciones realizadas durante el ejercicio	0	0	0	
	Excesos de provisión contabilizados	0	0	0	
AJUSTES		214.426	293.788	79.362	37%
Ingresos de la UE		214.426	293.788	79.362	37%
TOTAL GASTO COMPUTABLE REGLA DE GASTO		(1.406.563)	(1.300.851)	105.712	-7,5%

(unidades en euros)