

CERTIFICADO DE LA ASAMBLEA GENERAL
DE “OBISPO CLIMENT, SDAD. COOP. V.”

Dña. SONIA EDO GALLEGO, en calidad de **Secretaria del Consejo Rector** de la entidad mercantil “OBISPO CLIMENT, SDAD. COOP. VALENCIANA”, domiciliada en Vila-real, (Castellón), Prol.Av.Francia, s/n, con C.I.F. nº F-12035820 con número de Registro CS-35.

CERTIFICO:

Que del libro de actas de la entidad resulta lo siguiente:

Primero.- Que en Asamblea General Ordinaria convocada y constituida de acuerdo con las previsiones legales y estatutarias, celebrada el día 28 de Febrero de 2022 se aprobaron las cuentas anuales y el informe de gestión correspondientes al ejercicio 20/21 cerrado el 31 de Agosto de 2021.

Segundo.- Se decide aplicar los resultados en los siguientes términos:

La cuenta de Pérdidas y Ganancias presenta un saldo acreedor de **65.139,77 € (SESENTA Y CINCO MIL CIENTO TREINTA Y NUEVE EUROS CON SETENTA Y SIETE CÉNTIMOS)**.

Tras breve estudio y deliberación se acuerda aplicar el resultado obtenido a las cuentas siguientes:

A Dotación FRO	15.887,74
A Reservas Voluntarias	49.252,03

IGUALMENTE CERTIFICO:

1º.- Que las cuentas anuales e informe de gestión aprobados se acompañan en hojas anexas a esta certificación numeradas de la pagina 1 hasta la pagina 27 y alcanzando el activo y pasivo en balance la cifra de **2.457.650,99** euros.

2º.- Que dichas cuentas anuales e informe de gestión fueron formulados por el Consejo Rector en su sesión de fecha 30-11-21 figurando la firma de todos sus miembros.

3º.- Que la cooperativa formula las cuentas de forma abreviada, no estando obligada a someterlas a verificación de auditor, de acuerdo con la legislación aplicable.

Y para que así conste, expido la presente certificación en Vila-real a 10 de Marzo de 2022

FDO.: Sonia Edo Gallego
SECRETARIO/A

FDO.: Juan José Felip Belenguer
V.Bº PRESIDENTE/A

OBISPO CLIMENT COOP. V.

Los abajo firmantes, miembros del Consejo Rector de Obispo Climent Coop. V., certifican que las cuentas anuales y el informe de gestión correspondientes al ejercicio 20/21 cerrado el 31 de Agosto de 2021 y numeradas de la página 1 hasta la pagina 27 que vienen a continuación, han sido formuladas en fecha 30 de Noviembre de 2021.

Las Cuentas Anuales han sido formuladas en forma, según establece el Decreto 1515/2007, de 16 de Noviembre (B.O.E. de 21 de Noviembre) por el que se aprueba el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas empresas, y constan de Balance de Situación, Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de cambio en el Patrimonio Neto y Memoria.

D. Juan José Felip Belenguer
Presidente

D^a Sonia Edo Gallego
Secretaria

Dña. M^a José Pallarés Barberá
Escura
Vocal

D. Juan Francisco Navarro
Vice-Presidente

D. Rafael Mondragón Miravet
Vocal

En Vila-real a 30 de Noviembre de 2021

BALANCE DE SITUACIÓN Abreviado

Empresa: 50 OBISPO CLIMENT, S.COOP.LTDA.ENSEÑAN

ACTIVO			Notas	2020	2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	101		1.734.956,57	1.735.816,63
I. Inmovilizado Intangible	11100	102	3,4		
a) Fondo de comercio		106			
b) Resto		110			
II. Inmovilizado Material	11200	111	3,4	1.728.946,57	1.729.806,63
III. Inversiones Inmobiliarias	11300	115	3,4		
IV. Invers. empresas grupo y asociadas a L/P	11400	118	3,9		
a) Instrumentos de patrimonio		119			
b) Resto		125			
V. Inversiones financieras a L/P	11500	126	3,5	6.010,00	6.010,00
a) Instrumentos de patrimonio		127		6.010,00	6.010,00
b) Resto		133			
VI. Activos por impuesto diferido	11600	134	3,8		
VII. Deudores comerciales no corrientes	11700	135	3,5		
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	136		722.694,42	657.079,52
I. Activos no corrientes mantenidos para vta	12100	137	2,3,4,5		
II. Existencias	12200	138	3		
III. Deudores ciales y otras ctas.cobrar	12300	149	3,5,9	13.759,66	23.656,37
1. Clientes ventas y Prestaciones Servicios	12380	150	3,5,9		
a) Clientes vtas y prest. serv. a L/P	12381	151	3,5,9		
b) Clientes vtas y prest. serv. a C/P	12382	152	3,5,9		
2. Accionistas (socios) por desembolsos exig.	12370	158	3,5,9		
3. Otros deudores	12390	159	3,9	13.759,66	23.656,37
IV. Invers. empresas grupo y asociadas a C/P	12400	160	3,9		
a) Instrumentos de patrimonio		161			
b) Resto		167			
V. Inversiones financieras a C/P	12500	168	3,5	460.026,63	400.000,00
a) Instrumentos de patrimonio		169			
b) Resto		175		460.026,63	400.000,00
VI. Periodificaciones a C/P	12600	176	3	98.103,16	83.851,88
VII. Efectivo y otros activos líquidos equiv.	12700	177	3,5	150.804,97	149.571,27
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	180		2.457.650,99	2.392.896,15

BALANCE DE SITUACIÓN Abreviado

Empresa: 50 OBISPO CLIMENT, S.COOP.LTDA.ENSEÑAN

PATRIMONIO NETO Y PASIVO			Notas	2020	2019
A) PATRIMONIO NETO	20000	185		1.815.843,58	1.847.993,11
A-1) Fondos propios	21000	186	3,7	1.815.843,58	1.847.993,11
I. Capital	21100	187	7	749.691,90	832.742,51
1. Capital escriturado	21110	188	7	749.691,90	832.742,51
2.(Capital no exigido)	21120	189	7		
II. Prima de Emisión	21200	190	7		
III. Reservas	21300	191	7	1.001.011,91	887.693,02
1. Reservas a efectos de Cuentas Anuales	21360		7	1.001.011,91	887.693,02
a) Otras reservas a efectos de Sociedades		193		1.001.011,91	887.693,02
b) Reserva de nivelación		1002			
2. Reserva de capitalización	21350	1001	7		
IV. (Acciones y particip. patrimonio propias)	21400	194	3,7		
V. Resultados Ejercicios Anteriores	21500	195	7		
VI. Otras aportaciones de socios	21600	198	7		
VII. Resultado del ejercicio	21700	199	7	65.139,77	127.557,58
Cuenta Perd. y Ganancias (129)				65.139,77	
Ingresos/Gastos pendiente cierre					127.557,58
VIII. (Dividendo a Cuenta)	21800	200	7		
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	21900	201	7		
A-2) Ajustes por cambio de valor	22000	202	2,3,4,5,6,8		
1. Ajustes por cambio valor					
2. Ajustes por cambio valor pendiente cierre					
A-3) Subvenciones, donacion. y legados recib.	23000	209	3,10		
1. Subvenciones, donacion. y legados recib.					
2. Subv., donac. y legados pendiente cierre					
A-4) Patrimonio Neto pendiente ajustar NPGC					
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000	210	3,6,8,9	422.102,18	361.564,73
I. Provisiones a L/P	31100	211	3	73.304,66	70.333,67
II. Deudas a L/P	31200	216	3,6	176.075,05	219.559,20
1. Deudas con entidades de crédito	31220	218	3,6	176.075,05	219.559,20
2. Acreedores por arrendamiento financiero	31230	219	3,6		
3. Otras deudas a L/P	31290	222	3,6		
III. Deudas empresas grupo y asociadas a L/P	31300	223	3,9		
IV. Pasivos por impuesto diferido	31400	224	3,8		
V. Periodificaciones a L/P	31500	225	3		
VI. Acreedores comerciales no corrientes	31600	226	3,6		
VII. Deuda caract. especiales a L/P	31700	227	3,6,7	172.722,47	71.671,86
VIII. Pasivo no Corriente pdte. ajustes NPGC					
C) PASIVO CORRIENTE	32000	228	3,6,9	219.705,23	183.338,31
I. Pasivos vinc. activos no ctes. mant. venta	32100	229	2,3,4,5,6		
II. Provisiones a C/P	32200	230	3		
III. Deudas a C/P	32300	231	3,6	43.483,95	42.901,00
1. Deudas con entidades de crédito	32320	233	3,6	43.483,95	42.901,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero	32330	234	3,6		
3. Otras deudas a C/P	32390	237	3,6		
IV. Deudas con emp. grupo y asociadas a C/P	32400	238	3,6,9		
V. Acreedores ciales. y otras ctas. a pagar	32500	239	3,6,9	173.047,16	135.440,03
1. Proveedores	32580	240	3,6,9	76.615,38	30.954,30
a) Proveedores a L/P	32581	241	3,6,9		
b) Proveedores a C/P	32582	242	3,6,9	76.615,38	30.954,30
2. Otros acreedores	32590	249	3,9	96.431,78	104.485,73
VI. Periodificaciones a C/P	32600	250	3,9	3.174,12	4.997,28
VII. Deuda caract. especiales a C/P	32700	251	3,6,7		
VIII. Pasivo Corriente pendiente ajustes NPGC					
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	30000	252		2.457.650,99	2.392.896,15

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS Abreviado

Empresa: **50 OBISPO CLIMENT, S.COOP.LTDA.ENSEÑAN**

(DEBE) / HABER	Notas	2020	2019
PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
1. Importe neto cifra de negocios	40100 255 3,9	431.665,68	375.636,11
2. Variación exist. prod. term. y en curso	40200 258 3,9		
3. Trab.realizados por la emp. para su activo	40300 259 3,4		1.130,44
4. Aprovisionamientos	40400 260 3,9	-390.514,71	-316.599,48
a) Consumo de mercaderías	261 3,9	-100.080,28	-85.421,39
a1) Compras	760 3,9	-100.080,28	-85.421,39
a2) Variación existencias	761 3,9		
b) Consumo de materias primas	262 3,9	-55.318,02	-57.886,03
b1) Compras	762 3,9	-55.318,02	-57.886,03
b2) Variación existencias	763 3,9		
c) Trabajos realizados por otras empresas	263	-235.116,41	-173.292,06
d) Deterioro mercaderías, mat.primas y otros	264		
5. Otros ingresos de explotación	40500 265 3,9,10	1.467.205,08	1.406.594,60
a) Ingresos accesorios y gestión corriente	266	4.564,62	34.300,50
a1) Ingresos por arrendamientos	267		
a2) Resto	268	4.564,62	34.300,50
b) Subvenciones explot.incorporadas Rtdo.ejer	269	1.462.640,46	1.372.294,10
6. Gastos de personal	40600 270 3,9	-1.162.660,29	-1.071.045,88
a) Sueldos, salarios y asimilados	271	-1.140.193,52	-1.058.873,57
b) Indemnizaciones	273		
c) Seguridad social a cargo de la empresa	274	-21.580,27	-11.735,12
d) Retribuciones a LP, sistemas aportación	275		
e) Retribuciones mediante instr. patrimonio	276		
f) Otros gastos sociales	277	-886,50	-437,19
g) Provisiones	278		
7. Otros gastos de explotación	40700 279 3,8	-192.927,48	-178.839,06
a) Servicios exteriores	280	-186.549,02	
a1) Servicios profesionales independientes	253	-14.620,22	
a2) Resto	254	-171.928,80	
b) Tributos	281	-848,13	
c) Perdidas,deterioro operaciones comerciales	282	-5.530,33	
d) Otros gastos de gestión corriente	283		
e) Gastos emisión efecto invernadero	709		
8. Amortización del inmovilizado	40800 284 3,4	-78.518,40	-82.196,15
9. Imputación subvenciones inmovil.no financ.	40900 285 3,10		
10. Excesos de provisiones	41000 286 3		
11. Deterioro y Rtdo. enajenaciones inmovil.	41100 287 3,4		
a) Deterioro y pérdidas	288		
a1) Deterioros	289		
a2) Reversión de deterioros	290		
b) Resultados por enajenaciones y otras	291		
b1) Beneficios	292		
b2) Pérdidas	293		
c) Det. y rdo. enajenación inmov. s. holding	710		
12. Diferencia negativa combinaciones negocio	41200 294 3		
13 Otros resultados	41300 295 3	5.284,55	24.596,08
A) Resultado explotación (del 1 al 13)	49100 296	79.534,43	159.276,66
14. Ingresos financieros	41400 297 3,5,10	3.182,71	134,71
a) Imp. subvenciones, donanc. y legados	41430 304 3,5,10		
b) Otros ingresos financieros	41490 305	3.182,71	134,71
b1) De particip. instrumentos de patrimonio	298		
b11) En empresas del grupo y asociadas	299		
b12) En terceros	300		
b2) De val. negociables y otros inst. finan	301	3.182,71	134,71
b21) De empresas del grupo y asociadas	302		
b22) De terceros	303	3.182,71	134,71
15. Gastos financieros	41500 305 3,6	-3.278,40	-3.853,35

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS Abreviado

Empresa: **50 OBISPO CLIMENT, S.COOP.LTDA.ENSEÑAN**

(DEBE) / HABER	Notas	2020	2019
a) Por deudas con empresas grupo y asociadas	306		
b) Por deudas con terceros	307	-3.278,40	-3.853,35
c) Por actualización de provisiones	308		
16. Variación valor razonable instrum. financ.	41600 309		
17. Diferencias de cambio	41700 312		
18. Deterioro y Rtdo.enajenaciones instr.fin.	41800 313		
a) Deterioro y pérdidas	314		
a1) Deterioros empr. grupo y asociadas LP	315		
a2) Deterioros otras empresas	316		
a3) Reversión det. empr. grupo y asoci. LP	317		
a4) Reversion deterioros otras empresas	318		
b) Resultados por enajenaciones y otras	319		
b1) Beneficios empr. grupo y asociadas LP	320		
b2) Beneficios otras empresas	321		
b3) Pérdidas det. empr. grupo y asoci. LP	322		
b4) Pérdidas deterioros otras empresas	323		
19.Otros ingresos y gastos carácter financ.	42100 329		
a) Incorporación al activo de gastos financ.	42110 330		
b) Ing. fin. Derivados convenios acreedores	42120 331		
c) Resto de ingresos y gastos	42130 332		
B) Resultado financiero (14+15+16+17+18+19)	49200 324	-95,69	-3.718,64
C) Resultado antes de impuestos (A+B)	49300 325	79.438,74	155.558,02
20. Impuestos sobre beneficios	41900 326	-14.298,97	-28.000,44
D) Res. ejer. proc.op.continuadas (C+20)	327	65.139,77	127.557,58
E) Resultado del ejercicio (C+20)	49500 500	65.139,77	127.557,58

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Abreviado

Empresa: **50 OBISPO CLIMENT, S.COOP.LTDA.ENSEÑAN**

		Notas	2020	2019
A) FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES EXPLOTACIÓN				
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	61100	3	79.438,74	155.558,02
a) Gastos/Ingresos				127.557,58
b) Resultado del ejercicio			65.139,77	
c) Impuestos sobre beneficios			14.298,97	28.000,44
2. Ajustes del resultado	61200		84.144,42	95.400,98
a) Amortización del inmovilizado (+)	61201	4,5,6,7	78.518,40	82.196,15
b) Correcciones valorativas deterioro (+/-)	61202	4,5,6,7,9		
c) Variación de provisiones (+/-)	61203	4,14		
d) Imputación de subvenciones (-)	61204	4,18		
e) Resultados bajas y enajen. inmoviliz.(+/-)	61205	4,5,6,7		
f) Resul. bajas y enajen. instrum.finan (+/-)	61206	4,9		
g) Ingresos financieros (-)	61207	4,9,13	-3.182,71	-134,71
h) Gastos financieros (+)	61208	4,9,13	3.278,40	3.853,35
i) Diferencias de cambio (+/-)	61209	4,11		
j) Variac.valor razon. instrum. financ. (+/-)	61210	4,9		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	61211	4,13	5.530,33	9.486,19
3. Cambios en el capital corriente	61300		28.870,06	-39.085,68
a) Existencias (+/-)	61301	4,10		
b) Deudores y otras cuentas para cobrar (+/-)	61302	4,9	4.366,38	-9.992,93
c) Otros activos corrientes (+/-)	61303	4,9	-14.251,28	-12.724,16
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	61304	4,9	37.607,13	-19.322,09
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	61305	4,9	-1.823,16	-4.103,32
f) Otros activos y pasivos no corrient. (+/-)	61306	4,9,21	2.970,99	7.056,82
4. Otros flujos efectivo activ. explotación	61400		-14.394,66	-28.691,27
a) Pagos de intereses (-)	61401	4,9,13	-3.278,40	-3.853,35
b) Cobros de dividendos (+)	61402	4,9		
c) Cobros de intereses (+)	61403	4,9	3.182,71	134,71
d) Cobros (pagos) impuesto s/beneficios (+/-)	61404	4,12	-14.298,97	-24.972,63
e) Otros pagos (cobros) (-/+)	61405	4,13		
5. Flujos efectivo activ. explot. (1+2+3+4)	61500		178.058,56	183.182,05
B) FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES INVERSIÓN				
6. Pagos por inversiones (-)	62100		-137.684,97	-147.946,90
a) Empresas del grupo y asociadas	62101	4,23		
b) Inmovilizado intangible	62102	4,7		
c) Inmovilizado material	62103	4,5	-77.658,34	-67.946,90
d) Inversiones inmobiliarias	62104	4,6		
e) Otros activos financieros	62105	4,9	-60.026,63	-80.000,00
f) Activos no corrient. mantenidos para venta	62106	4,21		
g) Unidad de negocio	62107	4,5,6,7		
h) Otros activos	62108	4,5,6,7		
7. Cobros por desinversiones (+)	62200			
a) Empresas del grupo y asociadas	62201	4,23		
b) Inmovilizado intangible	62202	4,7		
c) Inmovilizado material	62203	4,5		
d) Inversiones inmobiliarias	62204	4,6		
e) Otros activos financieros	62205	4,9		
f) Activos no corrient. mantenidos para venta	62206	4,21		
g) Unidad de negocio	62207	4,5,6,7		
h) Otros activos	62208	4,5,6,7		
8. Flujos efectivo activ. inversión (6+7)	62300		-137.684,97	-147.946,90
C) FLUJOS EFECTIVO ACTIVIDADES FINANCIACIÓN				
9. Cobros y pagos por instrumentos patrimonio	63100		-97.289,30	-42.144,16
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	63101	4,9		
b) Amort. instrumentos de patrimonio (-)	63102	4,9,16,17	-97.289,30	-42.144,16
c) Adquis.instrumentos patrimonio propio (-)	63103	4,9		
d) Enaj. instrumentos patrimonio propio (+)	63104	4,9,16,17		
e) Subvenc., donaciones y legados recib. (+)	63105	4,18		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Abreviado

Empresa: **50 OBISPO CLIMENT, S.COOP.LTDA.ENSEÑAN**

		Notas	2020	2019
10. Cobros/pagos por instrum. pasivo financ.	63200		58.149,41	7.878,21
a) Emisión	63201	4,9	101.050,61	50.204,47
1. Obligaciones y otros valores negoc. (+)	63202	4,9		
2. Deudas con entidades de crédito (+)	63203	4,9		
3. Deudas empresas del grupo y asociadas (+)	63204	4,9,23		
4. Deudas con características especiales (+)	63205	4,9		
5. Otras deudas (+)	63206	4,9	101.050,61	50.204,47
b) Devolución y amortización	63207	4,9,23	-42.901,20	-42.326,26
1. Obligaciones y otros valores negoc. (-)	63208	4,9		
2. Deudas con entidades de crédito (-)	63209	4,9	-42.901,20	-42.326,26
3. Deudas empresas del grupo y asociadas (-)	63210	4,9,23		
4. Deudas con características especiales (-)	63211	4,9		
5. Otras deudas (-)	63212	4,9		
11. Pagos div. y remun. otros instrum.patrim.	63300			
a) Dividendos (-)	63301	3,4,9,17		
b) Remuneración otros instrum. patrimonio (-)	63302	3,4,9,17		
12. Flujos efectivo activ. financ.(9+10+11)	63400		-39.139,89	-34.265,95
D) Efecto variaciones de los tipos de cambio	64000	4,11		
E) AUM./DISM. NETA EFECTIVO (5+8+12+D)	65000		1.233,70	969,20
Efectivo o equivalentes al comienzo ejercicio	65100		149.571,27	
Efectivo o equivalentes al final ejercicio	65200		150.804,97	149.571,27

MEMORIA DEL EJERCICIO 2020/21

NOTA 1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA:

El objeto social de **OBISPO CLIMENT COOP. V.** es fomentar el desarrollo educativo que corresponda a las características socio-culturales del pueblo en el que está insertado y la forma integral del hombre para el servicio de la sociedad, dedicándose preferentemente a la promoción de la enseñanza a todos los niveles, teniendo en cuenta las aptitudes personales, de conformidad con las normas vigentes del Ministerio de Educación y Ciencia y Consellería de Cultura, Educación y Ciencia de la Generalitat Valenciana. La Cooperativa está constituida por tiempo indefinido, y su domicilio se establece en Prolongación Av. Europa, s/n de Vila-real.

Se constituyó en Castellón el 21 de Enero de 1992, encontrándose inscrita en el Registro Oficial de Cooperativas de la Delegación Territorial con el número CS-35 en el grupo de Enseñanza-Trabajo Asociado.

NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES:

A) Imagen fiel:

Las cuentas anuales adjuntas, se han obtenido a partir de los registros de Contabilidad de Obispo Climent Coop. V., al 31 de Agosto de 2021 y por el ejercicio anual terminado en dicha fecha, preparándose según principios de contabilidad general aceptados y de acuerdo con el Plan General de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Cooperativa.

La Entidad está regulada por la Ley 11/1.985m del 25 de Octubre de la Generalitat Valenciana y por los Estatutos, que de acuerdo con la citada Ley fueron aprobados por Asamblea General.

Aún cuando dichas cuentas anuales se encuentran pendientes de aprobación por la Asamblea General de Socios, el Consejo Rector estima que serán aprobadas sin cambios sustanciales.

B) Elementos recogidos en varias partidas:

En el balance de situación adjunto, se desglosan las deudas entre corto y largo plazo, teniendo en cuenta el plazo previsto para el vencimiento o cancelación. Se considera largo plazo, aquellas deudas cuyo vencimiento sea superior a un año contado a partir de la fecha de cierre del ejercicio. En la nota 12 se detalla la deuda pendiente al 31 de Agosto de 2019, diferenciando entre corto y largo plazo.

NOTA 3.- PROPUESTA PARA LA IMPUTACIÓN DE BENEFICIOS:

La Cooperativa ha obtenido en el ejercicio 2020/21, unos beneficios de **65.139,77 €**. La propuesta que el Consejo Rector someterá a la aprobación de la Asamblea General de Socios es la siguiente:

DOTACIÓN FRO	15.887,74
RESERVAS VOLUNTARIAS	49.252,03
TOTAL	65.139,77

NOTA 4.- NORMAS DE VALORACIÓN:

Los criterios y políticas contables aplicadas en relación con las diferentes partidas descritas en las cuentas anuales son las siguientes:

A) Principio de devengo:

Las cuentas anuales que se acompañan, han sido confeccionadas de forma que recojan los gastos y los ingresos en el momento que se producen y devengan, respectivamente, con independencia del momento en que se produzca el cobro o el pago.

B) Inmovilizado inmaterial:

Los bienes comprendidos en este apartado se encuentran valorados a su precio de adquisición

C) Inmovilizado material:

Los bienes comprendidos en este apartado se encuentran valorados a su precio de adquisición.

La depreciación anual se calcula por el método lineal, en función de la vida útil estimada para los diferentes elementos que componen el inmovilizado material. Los porcentajes anuales de amortización practicados por la Sociedad son los siguientes:

CONCEPTO	COEF. AMORTIZ	AÑOS VIDA UTIL
Edificios	2 %	50
Maquinaria Cocina	10%	10
Biblioteca	10%	10
Instalaciones laboratorio	8 %	13
Instal. Megafonía	12 %	8
Mobiliario y enseres	10 %	10
E.P.I.	25 %	4
E. educación física	8 %	13
Otro inmov. Material	8 %	13

D) Deudores:

La partida de clientes que figura en el balance de situación adjunto, se haya valorada por su valor nominal. Se han realizado las correcciones valorativas pertinentes, dotando la correspondiente provisión en función del riesgo que presentan las posibles insolvencias con respecto al cobro de los activos.

E) Deudas a largo y corto plazo:

Se valoran atendiendo al principio nominalista de los créditos. Se han considerado como corto plazo, aquellos saldos acreedores con un vencimiento inferior a los doce meses.

F) Subvenciones:

La subvención por inversión es traspasada periódicamente a resultados en función de la depreciación experimentada por los activos para cuya adquisición fue concebida.

G) Principio de la empresa en funcionamiento:

Salvo prueba en contrario, se presume que continua la marcha de la actividad empresarial. Por tanto, en la gestión normal de la Cooperativa, la aplicación de los principios contables no va encaminada a determinar el valor liquidativo del patrimonio.

NOTA 5.- INMOVILIZADO INMATERIAL:

La composición de los valores brutos del inmovilizado inmaterial, así como de su amortización acumulada a 31 de Agosto de 2021 y el análisis de las variaciones brutas del inmovilizado inmaterial en el ejercicio 2020/21, expresado en euros, es el siguiente:

VALOR BRUTO

CONCEPTO/CTA.	SDO.INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SDO.FINAL
Aplic. Informáticas	10.371,10	--	--	10.371,10
TOTAL	10.371,10	--	--	10.371,10

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

CONCEPTO/CTA.	A.A.INICIAL	DOT.EJERC.	BAJAS EJ.	A.A.FINAL
Aplic. Informáticas	10.371,10	--	--	10.371,10
TOTAL	10.371,10	--	--	10.371,10

INMOV.INMATER.NETO

0,00

0,00

NOTA 6.- INMOVILIZADO MATERIAL:

Análisis del movimiento durante el ejercicio 2020/21 de cada partida del balance incluida en este epígrafe y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas, expresado en euros:

VALOR BRUTO

CONCEPTO/CTA.	SDO.INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	SDO.FINAL
Terrenos	72.317,23	--	--	72.317,23
Edificios	1.907.352,63	--	--	1.907.352,63
Instalaciones Técnicas	431.684,12	--	--	431.684,12
Maquinaria Servicios	61.753,33	--	--	61.753,33
Ustillaje	75.375,42	--	--	75.375,42
Otras Instalaciones	196.932,49	32.261,77	--	229.194,26
Mobiliario y enseres	143.431,87	21.635,49	--	165.067,36
Equip. Informáticos	31.728,29	23.761,08	--	55.489,37
Otro Inm. Material didáctico	316.444,44	--	--	316.444,44
Construcciones en curso	0,00	--	--	0,00
TOTAL	3.237.019,82	77.658,34	0,00	3.314.678,16

AMORTIZACIÓN ACUMULADA

CONCEPTO/CTA.	A.A.INICIAL	DOT.EJERC.	BAJAS EJ.	A.A.FINAL
Edificios	751.011,64	38.141,05	--	789.152,69
Instalaciones Técnicas	338.357,74	10.365,81	--	348.723,55
Maquinaria	61.055,70	424,63	--	61.480,33
Ustillaje	75.375,42	--	--	75.375,42
Urbanización -Jardinería	85.805,31	17.545,72	--	103.351,03
Mobiliario	132.100,81	2.685,25	--	134.786,06
E.P.I.	19.582,89	3.276,25	--	22.859,14
Otro inmovil. material	43.923,68	6.079,69	--	50.003,37
TOTAL	1.507.213,19	78.518,40	0,00	1.585.731,59

INMOV. MATER. NETO	1.729.806,63	1.728.946,57
---------------------------	---------------------	---------------------

Los bienes inmuebles propiedad de la Cooperativa están gravados con un préstamo concertado con la Caja rural Católico Agraria Coop. De Crédito Valenciana.

NOTA 7.- DEUDORES:

La composición de este epígrafe en el balance de situación adjunto, al 31 de Agosto de 2021, es la siguiente:

CONCEPTO/CUENTA	EUROS
Alumnos Recibos	0,00
Deudores Diversos	0,00
Administraciones Públicas	13.759,66
Provisiones:	
Provisión insolvencias tráfico	0,00
TOTAL	13.759,66

NOTA 8.- TESORERIA:

Atendiendo a la disponibilidad de los depósitos, su detalle al 31 de Agosto de 2021, es el siguiente:

CONCEPTO/CUENTA	EUROS
-BANCOS:	150.665,17
-Caja Rural Católico Agraria	117.301,69
-Caja Rural Católico Agraria 2	31.496,32
-Bco. Moneda Extranjera	100,33
-Tarjeta Shopping	1.766,83
-EFECTIVO EN CAJA	139,80
TOTAL	150.804,97

Los saldos depositados en las distintas entidades financieras son de libre disposición.

NOTA 9.- FONDOS PROPIOS:

Este apartado del balance de situación incluye las aportaciones de los socios al capital social de la Cooperativa, los resultados de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio.

Al 31 de Agosto de 2021, ninguna de las aportaciones de los socios superaba el 25% del capital social, cumpliendo así con la legislación vigente. El capital social mínimo se fija, según los Estatutos sociales, en 4.808,10 Euros.

Análisis de las variaciones brutas de los fondos propios, en el ejercicio 2020/21 expresado en euros:

CONCEPTO/CTA.	SDO.INICIAL	AUMENTO	DISMIN.	SDO.FINAL
Capital Social:				
-Capital social	832.742,51	22.000,00	105.050,61	749.691,90
-Desembolsos no exigidos	--			
Reservas:				
-Reserva legal	384.612,06	31.409,52	--	416.021,58
-Reservas voluntarias	503.080,96	96.445,98	14.536,61	584.990,33
-Reser. Form. y Prom.	70.333,67	4.180,99	1.210,00	73.304,66
Aporta. Socios Comp.Perd.	--			
Remanente	--			
Rdos. Ejer. Anteriores:				
-Rdos. Negat. ejer. anteriores				
Pérdidas y Ganancias:				
-Pérdidas y Ganancias	127.557,58	65.139,77	127.557,78	65.139,77
TOTAL	1.918.326,78	219.176,26	248.355,00	1.889.148,24

NOTA 10.- INGRESOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS:

No existen ingresos de esta naturaleza.

NOTA 11.- PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS:

Este epígrafe del balance de situación, recoge la Reserva de Formación y Promoción Cooperativa (R.F.P.C.). El detalle y evolución de la R.F.P.C., durante el ejercicio 2020/21, es la que seguidamente detallamos:

CONCEPTO/CUENTA	EUROS
Saldo de la R.F.P.C. al 31.08.20	70.333,67
Más: Contrib. Como gasto en 20/21	4.180,99
Menos: Dispos. De la Reserva en 20/21	<u>-1.210,00</u>
Saldo disponible R.F.P.C. al 31.08.21	73.304,66

NOTA 12.- PASIVO NO CORRIENTE:

El desglose de este epígrafe en el balance de situación, expresado en euros, es el siguiente:

CONCEPTO/CUENTA	Deudas a C.P.	Deudas a L.P.	Total deuda a 31.08.21
Crédito Hipot. Caja Rural	43.483,95	176.075,05	219.559,00
Depósitos Recibidos	0,00	0,00	0,00
Obligaciones y bonos	0,00	172.722,47	172.722,47
TOTAL	43.483,95	348.797,52	392.281,47

La parte de la deuda a corto plazo con vencimiento durante el ejercicio 2020/21 se ha registrado en el epígrafe de "Pasivo Corriente como deudas a C.P. con entidades de crédito" (nota 13).

NOTA 13.- ACREEDORES A CORTO PLAZO:

Su detalle al 31 de Agosto de 2021, es el siguiente:

CONCEPTO/CUENTA	EUROS
<u>Deudas con entidades de crédito:</u>	
Préstamos a corto plazo (nota 12)	43.483,95
Depósitos recibidos a corto plazo (nota 12)	0,00
<u>Acreeedores comerciales y otras ctas. a pagar:</u>	
Anticipos de clientes	0,00
Proveedores	76.615,38
Acreeedores diversos	65.511,63
Hacienda Pública acreeed. por I.R.P.F.	29.358,18
Organismos Seguridad Social acreeedora	1.514,45
Hacienda Pública acreeed. por Imp. Soc.	35,21
Hacienda Pública, IVA Repercutido	0,00
Hacienda Pública acreeedora Rendtos. Capital	0,01
Remuneraciones Ptes. Pago	12,30
Depósitos recibidos socios	0,00
Depósitos rcbdos. Padres alumnos (nota 12)	0,00
<u>Ajustes por periodificación:</u>	
Ingresos anticipados	3.174,12
TOTAL	219.705,23

NOTA 14.- SITUACION FISCAL:

De acuerdo con lo establecido en la Ley 20/1990, de 19 de diciembre, sobre Régimen Fiscal de las Cooperativas, la Entidad disfruta de ciertos beneficios fiscales en relación con determinados impuestos.

**CONCILIACIÓN RESULTADO CONTABLE
CON LA BASE IMPONIBLE DEL EJERCICIO**

RDO. CONTABLE	65.139,77
+ IMP. SOBRE BENEFICIOS	14.298,97
RDO. ANTES DE IMPUESTOS	79.438,74
GASTOS NO DEDUCIBLES	0,00
50% DOTACIÓN FRO. (20% S/RDO.COOP. 79.438,74)	7.943,87
BASE IMPONIBLE	71.494,87

Las declaraciones efectuadas por los diferentes impuestos, no se consideran definitivas hasta haber sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haber transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años. Al 31 de Agosto de 2021, la entidad mantiene abiertos a inspección fiscal los cuatro últimos ejercicios, para los impuestos que le son aplicables.

**NOTA 15.- GARANTIAS COMPROMETIDAS CON TERCEROS Y OTROS
PASIVOS CONTINGENTES:**

Obispo Climent Coop. V. Tiene establecidos al 31 de Agosto de 2021, una serie de hipotecas sobre los elementos inmovilizados, como garantía de préstamos concedidos por diversas entidades financieras (nota 6).

NOTA 16.- OTRA INFORMACIÓN:

Los cargos representados por los miembros del Consejo Rector son honoríficos, no devengando por razón de su cargo, remuneración alguna.

NOTA 17.- INGRESOS Y GASTOS:

A) Cargas Sociales:

Las "Cargas Sociales" reflejadas en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, corresponden íntegramente a la Seguridad Social a cargo de la empresa satisfecha durante el ejercicio 2020/21.

OBISPO CLIMENT COOP. V.

INFORME DE GESTIÓN DEL CONSEJO RECTOR

**Periodo comprendido entre el 1 de septiembre de 2020
y el 31 de agosto de 2021**

El Consejo Rector es el máximo órgano ejecutivo de la cooperativa. Entre sus obligaciones está la de rendir cuentas al socio de la tarea realizada durante el año. Para ello, hemos elaborado el Informe de Gestión que presentamos hoy a la Asamblea.

Como viene siendo habitual, el Informe está estructurado en ámbitos de actuación. En todos ellos se deja notar la huella de la pandemia que, desde marzo de 2020, viene condicionando en buena medida nuestro trabajo, si bien creemos que la respuesta del personal que integra la cooperativa ha sido encomiable.

1. La sociedad, sus órganos y las personas.

1.1. **La Asamblea General** de la cooperativa tuvo Junta Ordinaria el 1 de febrero de 2020. Desde que en 2019 el Consejo Rector decidiera celebrarla entre semana, al acabar la jornada laboral, venimos manteniendo ese proceder, pues parece que gusta más que hacerla en sábado como ocurría antes. En esta ocasión, el desarrollo fue el

habitual, si bien en el ánimo de todos pesaban las notorias ausencias de dos estimados compañeros, Luis Palacios, fallecido el 2 de noviembre de 2020, y Antonio Clemente, grave en el hospital y que finalmente falleció durante la misma noche de la asamblea, el 1 de febrero de 2021. Es profunda la huella que ambos han dejado entre nosotros, tanto en lo societario como en lo personal.

- 1.2. El **Consejo Rector** se ha reunido cada 3 meses, como establece la ley de cooperativas y nuestros estatutos. Como de costumbre, estas reuniones siempre están dotadas de abundante contenido y se han celebrado fuera del horario escolar. A diferencia del pasado ejercicio, en el presente no hemos tenido que recurrir a la videoconferencia.
- 1.3. De acuerdo con lo aprobado en la Asamblea Ordinaria de febrero de 2021, y en línea con el principio cooperativo de la **Participación económica de los socios**, la cooperativa ha remunerado el capital de todos los socios y asociados al tipo de interés acordado (2%).
- 1.4. Siguiendo otro de los principios cooperativos, el de invertir en la **Educación, formación e información** de los socios y contratados, a nivel general nos hemos formado en los habituales campos de la seguridad en el puesto de trabajo y la respuesta ante emergencias. También hemos apoyado la participación de varios socios y contratados en cursos de formación específicos en el campo de los idiomas o en mindfulness, con resultados satisfactorios.

- 1.5. Durante el presente ejercicio, en el Consejo Rector nos propusimos cerrar la reforma del **Reglamento de Régimen Interno**. Así, llegamos al mes de julio en el que celebramos una asamblea extraordinaria en la que aprobamos el nuevo texto. Este está disponible desde entonces en el Drive que compartimos todos los socios.
- 1.6. Hemos sufragado, un año más, el **aguinaldo de Navidad** tanto para socios y asociados como para el resto del personal de la cooperativa. La novedad ha estado en la imposibilidad de celebrar, por el covid, la **cena de Navidad** con el APA y la **comida de empresa**.
- 1.7. Al poco de comenzar el curso volvimos a efectuar la **revisión de la salud** a todo el personal que lo quiso, siendo responsable de la misma SERMESA, como de costumbre. Sin embargo, en esta ocasión los reconocimientos se efectuaron en Más Prevención.
- 1.8. Por último, reseñar que el COVID también nos obligó a **ampliar el horario** del personal de limpieza, modificado en dos ocasiones a lo largo del curso. Esto a la vez que contratamos a prueba a un nuevo conserje, con horario vespertino de media jornada, pues el titular, Pedro, está ya un tanto desmejorado y prefiere reducir su trabajo a la mañana, perdiendo por lo tanto parte de su salario.

2. Relaciones externas.

- 2.1. Las relaciones externas en la labor del Consejo pasan en primer lugar por nuestras dos patronales, **FEVECTA/UCEV y Escuelas Católicas**. Con ambas, la colaboración ha sido la habitual, participando en varias de sus asambleas telemáticas.
- 2.2. Con **Caja Rural Vila-real** hemos seguido manteniendo las mismas relaciones que hasta ahora, si bien este ejercicio tampoco hemos podido utilizar sus instalaciones para celebrar la fiesta de fin de curso. Otra vez el virus modifica nuestras previsiones.
- 2.3. De acuerdo con el principio cooperativo del **Interés por la comunidad**, seguimos colaborando con Entreculturas y patrocinamos un año más la actividad solidaria “Donación de sangre”, organizada por la emisora de radio COPE y el Centre de Transfusió de la Comunitat Valenciana, dependiente de la Conselleria de Sanitat.
- 2.4. Hemos colaborado un año más con **Joventut Antoniana**, participando en su campaña de recogida de juguetes y de apadrinamiento
- 2.5. Por último, reseñar que en mayo recibimos el agradecimiento del alcalde y de toda la corporación municipal por el apoyo que prestamos para la renovación de la distinción **Ciudad de la Ciencia y la Innovación** para Vila-real.

3. Terreno financiero.

- 3.1. La cooperativa está al día en los pagos a **Hacienda**, proveedores y empleados.
- 3.2. Idéntica es la situación referida a los pagos de la **póliza de préstamo** firmada con Cajamar de la que en julio de 2021 cumplimos 3 años amortizados.
- 3.3. En líneas generales, y pese a la pandemia, hemos mantenido los **ingresos ordinarios**, recuperando tras el confinamiento del año anterior el comedor, si bien en el transporte ha habido una bajada importante de usuarios, lo que está agravando sensiblemente el déficit económico del servicio.
- 3.4. De acuerdo con lo establecido el pasado febrero por la asamblea de socios, hemos procedido contablemente a la **distribución de los beneficios**. Concretamente, dedicamos el 5% al Fondo de Formación y Promoción Cooperativa y el 95% a la dotación de reservas.
- 3.5. Obligados por las circunstancias, acordamos con Cajamar la retirada de dos **depósitos financieros** de los que teníamos en esa entidad e invirtiendo ese capital en renta variable de perfil moderado gestionado por la misma banca.

4. **Ámbito educativo.**

- 4.1. En el curso analizado, el **organigrama** del colegio se ha mantenido sin variación.
- 4.2. También hemos **mantenido todas las unidades** de ESO y Bachillerato, incluido el PMAR en 3º y PR en 4º, al igual que el **Aula para las necesidades educativas especiales de apoyo a la integración** (Aula PT) con jornada completa. Las previsiones de alumnado para el curso se han cumplido, y lo mismo se prevé para el próximo ejercicio académico.
- 4.3. Gracias a la inversión efectuada en el **acondicionamiento del gimnasio**, convertido en 3 aulas, a la contratación de zoom y a la instalación de monitores y webcams, hemos podido mantener las clases presenciales en todos los grupos del colegio, a diferencia de lo que ha ocurrido en otros centros. Aquí contamos con la ayuda demandada desde la dirección del colegio a la Conselleria, de la que logramos 33 horas covid (las pedidas) y 11.327 € (un 30% menos de lo pedido) para adquirir 15 ordenadores y 1 monitor. Coincide con la cifra del curso anterior.
- 4.4. Hemos renovado los **acuerdos de colaboración** con la UJI y con la UNIR.
- 4.5. También hemos de destacar el apoyo a la **participación de nuestros alumnos** en iniciativas tan variadas como los proyectos de

investigación dirigidos por Sisco, con resultados espectaculares, o las actividades del **Grupo Solidario**. Entre las primeras, destacan los galardones conseguidos en diciembre de 2020 “**Primer premio del 32 Congreso de Jóvenes Investigadores**” organizado por el Ministerio de Universidades, el Instituto de la Juventud y el CSIC y en junio de 2021, con la **Medalla de bronce en el “GENIUS Olympiad de Nueva York”** alcanzado por las alumnas Patricia Marco y Alba Serrano. Además seguimos siendo centro asociado a MAGMA (asociación para la promoción de la investigación en los jóvenes), mantenemos la colaboración con AVAMET (asociación valenciana de aficionados a la meteorología), con la Fundació Oceanogràfic de Valencia y formamos parte de la Xarxa de Centres Sostenibles de la Comunitat Valenciana y de la red nacional ESENRED.

- 4.6. Tras un año de paréntesis, por fin pudimos recuperar la **graduación de 2º de Bachillerato**, aunque con un formato aún bastante restringido, pero que agradó.
- 4.7. Y por último, y no por ello menos importante, antes bien al contrario, hemos pedido la renovación de la **concertación** y reclamado el recorte de media aula que nos hacían en la de refuerzo especial. Al final la conseguimos entera.

5. Instalaciones.

El de las instalaciones es el apartado más variado y el que todos los años obliga a importantes inversiones. Lo que aparece a continuación es una reseña de las actuaciones más significativas.

5.1. En cuestiones de energía, el 21 de julio conectamos las **placas solares** recién instaladas. Supuso toda una novedad, pues hasta entonces no contábamos con fuentes de energía de autoconsumo. La capacidad de la cadena es de 19.800 KWp, lo que la pone al límite de su categoría, que es la de producción doméstica. Nada más iniciarse el año académico, instalamos en las 3 aulas provisionales del gimnasio sendas **bombas de calor y aire acondicionado**. También se instaló una en Administración. Tenemos, asimismo, prácticamente cerrada la instalación del **grupo electrógeno** que nos exige industria para pasar la OCA. Respecto al coste del mismo, hemos conseguido rebajarlo a la mitad. Y por último, para mejorar la eficiencia energética, hemos procedido a la limpieza interior de todos los **radiadores** de la planta baja, varios de los cuales ya no calentaban.

5.2. En cuanto a las TIC, adquirimos 8 **monitores Android 9** de 75", similares a los del año pasado, y 15 ordenadores portátiles para crear una segunda aula de informática. Instalamos varias webcams y contratamos zoom para facilitar el desdoble de las aulas. También

mejoramos el contrato con Econectia, pasando de 100 a 150 mb simétricos, con un menor coste mensual.

- 5.3. Otras actuaciones de importancia fueron la **motorización de la puerta** corredera de la rotonda, la sustitución de las persianas por **lamas** en todas las estancias de las fachadas norte y oeste del primer piso, con la consiguiente eliminación de las cajoneras, la renovación total del mobiliario de Administración, la aprobación de la construcción del vivero de árboles que se emplazará detrás del gimnasio, la rotulación de todas las aulas y departamentos y pintar el aula de robótica y el porche, en donde aprovechamos para instalar la nueva iluminación led, acorde con el resto del colegio. Y no se nos olvida la entrega a todo el alumnado y personal del colegio, de bidones personalizados motivada por el covid.

Esta es la labor que durante el presente ejercicio ha desarrollado el Consejo Rector, con la colaboración de la Asamblea y de los órganos del Colegio. Con ella contamos para desarrollar los puntos que a continuación enumeramos, que orientan sobre la gestión del periodo 2021-2022, esperando que cuenten con la aprobación del socio:

- Culminar con éxito la **renovación del Consejo Rector**

- Renovar la **concertación** de todos los niveles que tenemos en la actualidad.
- Elaborar y conseguir la aprobación del **Protocolo de medidas para la prevención del acoso sexual y por razón de sexo en el entorno laboral**.
- **Reducir las cuantiosas pérdidas** provocadas por la disminución de usuarios en el transporte de **autobús**.
- Llevar adelante cuantas iniciativas consideremos oportunas para **disminuir los riesgos de contagio** a toda la comunidad educativa.
- Profundizar en la **formación de socios y contratados**, y adecuarla a nuestras necesidades, tanto para facilitar la implantación del Plan Digital Educativo como el mantenimiento de la salud y la seguridad en el colegio.
- **Retribuir el capital** en la empresa de socios y asociados un 2%, como viene siendo habitual en los últimos años.
- Estudiar la viabilidad de una posible **ampliación de la central energética solar** y, en caso afirmativo, proceder a ella.
- Estudiar las **propuestas** que nos lleguen, siempre con la mirada puesta en el beneficio del socio.
- Continuar con la **mejora de espacios** y dependencias del colegio, tanto en mobiliario como en pantallas, aire acondicionado, etc. Y con la vista fijada en las necesidades creadas por el COVID. Una vez pase

la pandemia procuraremos retornar a la situación anterior de manera prudente.

Y con esto concluimos el último Informe de Gestión que compete al Consejo Rector actual, pues el próximo ya corresponderá, en parte, al nuevo Consejo que salga de las elecciones de junio.

Vila-real, a 1 de febrero de 2022

Presidente

Vicepresidente

Secretaria

Vocal

Vocal