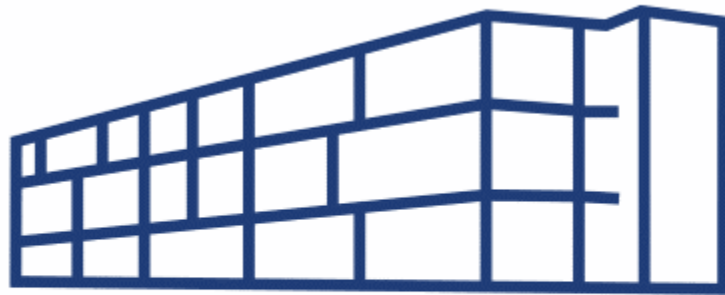


centre d'idiomes
UNIVERSITAT DE VALÈNCIA



PRESUPUESTO 2021



centre d'idiomes
UNIVERSITAT DE VALÈNCIA



El Centre d'Idiomes de la Universitat de València (CdI) se constituye como sociedad mercantil de responsabilidad limitada con un socio único, la propia Universitat de València, con el objetivo de cubrir la actual necesidad de conocer más de una lengua, actividad que está dirigida principalmente a la comunidad universitaria.

Para el ejercicio 2021, se ha elaborado un presupuesto según las estimaciones sobre la actividad prevista. Para cuantificar los datos de la actividad docente y, por tanto, la previsión de ingresos a obtener, se considera un número de grupos por idiomas y español en función de la capacidad actual del centro ubicado en c/ Serpis.

Además, se ha tenido en cuenta cómo está afectando la pandemia COVID-19 a la actividad docente presencial en la entidad (disminución de alumnos matriculados, clases presenciales con aforo reducido, redistribución horaria, etc.)

ESTIMACIÓN CUENTA DE RESULTADOS

1. GASTOS

1.1. Gastos de personal

El coste total del personal para el ejercicio 2021 se estima en **932.770,28 €**.

El coste de personal relativo al profesorado que imparte los cursos, tanto de idiomas como de español, se ha realizado según la dedicación en cada uno de los cursos que se imparten y según la duración de los mismos.

1.2. Gastos de funcionamiento

Son los gastos relativos al funcionamiento del centro, como reparaciones, seguros, publicidad, y otros gastos necesarios para el mantenimiento y desarrollo de las actividades. La estimación de estos gastos para el ejercicio 2021 es de **211.985,69 €**.

La cantidad estimada en suministros es de 22.846,93 €, de los servicios prestados por empresas es de 155.812,98 €, mientras que la compra de libros se prevé por un importe de 26.265,14 €. Finalmente, las cantidades estimadas para atender los diferentes tributos es de 7.060,64 €.

1.3. Gastos financieros

El importe estimado en concepto de gastos financieros es de **29.983,28 €**, de los cuales 848,15 € corresponden a la financiación de transacciones ordinarias y 29.135,13 € a los intereses del préstamo hipotecario.

1.4. Amortizaciones

El importe total estimado en concepto de amortización de los elementos del inmovilizado intangible y material es de **129.318,60 €**. El importe estimado correspondiente a la amortización del edificio es de 104.713,20 €, mientras que la estimación de las amortizaciones del resto del inmovilizado intangible y material es de 24.605,40 €.

El resumen de los gastos por grupo o concepto es:

Concepto	2021
Gastos de personal	932.770,28 €
Gastos de funcionamiento	211.985,69 €
Gastos financieros	29.983,28 €
Amortizaciones	129.318,60 €
Total gastos estimados	1.304.057,85 €

2. INGRESOS

2.1. Ingresos prestación servicios

Cursos de español

Corresponde a la estimación de los ingresos provenientes de las matrículas de los cursos de español previstos para el ejercicio 2021.

Incorpora la cantidad correspondiente a los ingresos imputables al ejercicio en función del periodo en que se imparten; y para los cursos intensivos de verano en base a los alumnos/as matriculados en ejercicios anteriores considerando una reducción en la matrícula, teniendo en cuenta como está afectando la pandemia COVID-19 a la actividad docente presencial en la entidad. El importe estimado para 2021 es de 320.046,47 €

Cursos de idiomas

Corresponde a la estimación de los ingresos provenientes de las matrículas de los cursos de idiomas previstos para el ejercicio 2021.

Incorpora la cantidad correspondiente a los ingresos imputables al ejercicio en función del periodo en que se imparten; y para los cursos intensivos de verano en base a los alumnos/as matriculados en ejercicios anteriores considerando una reducción en la matrícula, teniendo en cuenta como está afectando la pandemia COVID-19 a la actividad docente presencial en la entidad. El importe estimado para 2021 es de 833.655,09 €

Venta de libros

Se realiza una estimación de los ingresos por las ventas de los libros de texto para los diferentes niveles e idiomas por importe de 53.231,43 €

Traducciones

Corresponde a la estimación de ingresos por los servicios de traducción y corrección de textos demandados al centro. Se estima un importe de 5.500,00 €.

PACLES

El *Centre d'Idiomes de la Universitat de València* certifica a través de las Pruebas de Acreditación de Conocimiento de Lenguas Extranjeras (PACLES) el grado de competencia lingüística en cada una de las siguientes lenguas: alemán, francés e inglés. Se prevé realizar 1.200 pruebas de acreditación de lenguas a lo largo del año 2021, con un importe estimado de 72.000,00 €.

Otras entidades

Corresponde a la estimación de ingresos por servicios prestados a otras entidades que no son la *Universitat de València*, bien sean de ámbito público o privado, dentro y fuera de la influencia de la propia *Universitat*. El importe estimado es de 5.000,00 €

Otros servicios

Corresponde a las estimaciones de ingresos por otros servicios prestados por la entidad. El importe estimado es de 8.000,00 €

2.2. Ingresos Financieros

Incluye los ingresos generados por el fraccionamiento en el pago de las matrículas de los cursos. El importe estimado para 2021 es de 6.624,86 €

El resumen de los ingresos por concepto son:

Concepto	2021
Cursos Español	320.046,47 €
Cursos Idiomas	833.655,09 €
Venta libros	53.231,43 €
Traducciones	5.500,00 €
Pacle	72.000,00 €
Otras entidades	5.000,00 €
Otros servicios	8.000,00 €
Ingresos financieros	6.624,86 €
Total ingresos estimados	1.304.057,85 €

Se prevé una disminución de la actividad del *Centre d'Idiomes* y por tanto se ha previsto una reducción de las estimaciones de ingresos y gastos para el ejercicio 2021, ya que la situación actual de pandemia COVID-19 ha supuesto una disminución de alumnos matriculados, clases presenciales con aforo reducido, y otros efectos que, en su conjunto, minoraran la actividad respecto ejercicios económicos anteriores.

Valencia, a 10 de diciembre de 2020

		2021	2020
Gastos		1.304.057,85 €	1.415.231,03 €
1.1	Gastos de personal	932.770,28 €	925.416,68 €
	Retribuciones	665.227,03 €	670.857,30 €
	Seguridad Social	267.543,25 €	254.559,38 €
1.2	Gastos de funcionamiento	211.985,69 €	318.113,52 €
	Suministros	22.846,93 €	58.269,55 €
	Servicios prestados por terceros	155.812,98 €	206.191,39 €
	Aprovisionamientos	26.265,14 €	48.373,89 €
	Tributos	7.060,64 €	5.278,69 €
1.3	Gastos financieros	29.983,28 €	42.370,47 €
	Operaciones ordinarias	848,15 €	6.468,45 €
	Préstamo hipotecario	29.135,13 €	35.902,02 €
1.4	Amortizaciones	129.318,60 €	129.330,36 €
	Amortiz. Edificio	104.713,20 €	106.089,00 €
	Amortiz. Resto inmovilizado	24.605,40 €	23.241,36 €

		2021	2020
Ingresos		1.304.057,85 €	1.415.231,03 €
2.1	Ingresos prestación servicios	1.297.432,99 €	1.405.132,01 €
	Cursos de español	320.046,47 €	348.120,11 €
	Cursos de idiomas	833.655,09 €	891.681,16 €
	Venta de libros	53.231,43 €	60.467,36 €
	Traducciones	5.500,00 €	3.814,14 €
	Pacle	72.000,00 €	77.620,00 €
	Otras entidades	5.000,00 €	11.453,04 €
	Otros servicios	8.000,00 €	11.976,20 €
2.2	Ingresos financieros	6.624,86 €	10.099,02 €
	Financiación de matrículas	6.624,86 €	10.099,02 €

Resultado previsto Explotación	- €	- €
---------------------------------------	------------	------------

