



JUNTA CENTRAL DE REGANTES DE LA MANCHA ORIENTAL

CUENTAS ANUALES

EJERCICIO 2016

1 ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS
- BALANCE DE SITUACIÓN
- LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2016
- INFORME AUDITORIA

2 PRESUPUESTO EJERCICIO 2017

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 05512 - JUNTA CENTRAL DE REGANTES MANCHA	Página	1
Actividad 999 - REGUL.APROVECHAMIENTO AGUAS SUBT.	Fecha listado	14/02/2017
Observaciones	Período	De Enero a Diciembre

	2016	2015
1. Importe neto de la cifra de negocios	526.712,07	481.808,87
705 PRESTACIONES DE SERVICIOS	139.348,40	126.690,81
721 CUOTAS AFILIADOS	387.363,67	355.118,06
4. Aprovisionamientos	-3.901,59	-3.772,09
602 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAM	-3.901,59	-3.610,59
655 OTROS GASTOS DE GESTIÓN		-161,50
5. Otros ingresos de explotación	1.728,80	17.394,80
740 SUBV.,DONA. Y LEGADOS EXPLOTA.		15.666,00
752 INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	1.728,80	1.728,80
6. Gastos de personal	-447.245,50	-441.691,92
640 SUELDOS Y SALARIOS	-342.048,67	-338.056,17
642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-105.196,83	-103.635,75
7. Otros gastos de explotación	-50.802,77	-58.883,56
622 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	-235,91	-1.287,74
623 SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-8.268,81	-9.837,92
625 PRIMAS DE SEGUROS	-4.180,28	-5.820,51
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-358,38	-360,65
627 PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.	-619,39	-466,25
628 SUMINISTROS	-8.871,66	-10.992,97
629 OTROS SERVICIOS	-27.994,96	-30.100,79
631 OTROS TRIBUTOS	-273,38	-310,26
794 REVER. DETER. CRED. OP. COMER.		293,53
8. Amortización de inmovilizado	-2.927,49	-1.272,84
681 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO	-2.927,49	-1.272,84
12. Otros resultados	-485,61	3.572,80
678 GASTOS EXCEPCIONALES	-541.410,45	-487.644,32
778 INGRESOS EXCEPCIONALES	540.924,84	491.217,12
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	23.077,91	-2.843,94
13. Ingresos financieros	12.281,57	4.760,14
769 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	12.281,57	4.760,14
14. Gastos financieros		-148,57
669 OTROS GASTOS FINANCIEROS		-148,57

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa 05512 - JUNTA CENTRAL DE REGANTES MANCHA	Página	2
Actividad 999 - REGUL.APROVECHAMIENTO AGUAS SUBT.	Fecha listado	14/02/2017
Observaciones	Período	De Enero a Diciembre

	2016	2015
B) RESULTADO FINANCIERO	12.281,57	4.611,57
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	35.359,48	1.767,63
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	35.359,48	1.767,63

Balance de Situación

Empresa 05512 - JUNTA CENTRAL DE REGANTES MANCHA	Página 1
Actividad 999 - REGUL.APROVECHAMIENTO AGUAS SUBT.	Fecha listado 03/03/2017
Observaciones	Período De Enero a Diciembre

ACTIVO		2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE		18.570,47
I. Inmovilizado intangible		
206	APLICACIONES INFORMÁTICAS	25.747,65
280	AMORT. ACUM. INMOV. INTANGIBLE	-25.747,65
II. Inmovilizado material		18.070,47
214	OTRAS INST.Y UTILLAJE	2.308,24
215	MOBILIARIO	84.314,89
216	EQUIPOS PROCESOS INFORM.	58.507,56
217	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	44.020,26
218	OTRO INMOV.MATERIAL	35.793,48
219	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	3.579,45
232	BIBLIOTECA	8.851,53
281	AMORT. ACUM. INMOV. MATERIAL	-219.304,94
V. Inversiones financieras a largo plazo		500,00
250	INVERS. FNAS. LP INSTRU. PATR.	500,00
B) ACTIVO CORRIENTE		1.295.131,80
I. Existencias		450,94
407	ANTICIPOS A PROVEEDORES	450,94
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.		28.858,00
1. Clientes ventas y prestación de servicios		1.815,00
430	CLIENTES	1.815,00
3. Otros deudores		27.043,00
440	DEUDORES	2.091,84
447	PATROCINADORES, AFILIADOS Y OT	24.058,22
470	HP, DEUDORA DIVERSOS CONCEPTOS	971,86
473	HP, RETENCIONES Y PAGOS CUENTA	475,48
495	DETER. VALOR CRÉD. COMERCI. CP	-554,40
III. Inversiones en empresas grupo a corto plazo		406.478,32
552	CTA CTE.OTRAS PERS.Y ENT. VIN.	406.478,32
IV. Inversiones financieras a corto plazo		477.995,18
540	INV. FNAS. CP INSTR.PATRIMONIO	210.995,18
548	IMPOSICIONES A CORTO PLAZO	267.000,00

Balance de Situación

Empresa 05512 - JUNTA CENTRAL DE REGANTES MANCHA	Página	2
Actividad 999 - REGUL.APROVECHAMIENTO AGUAS SUBT.	Fecha listado	03/03/2017
Observaciones	Periodo	De Enero a Diciembre

ACTIVO		2016
V. Periodificaciones a corto plazo		1.223,33
480	GASTOS ANTICIPADOS	1.223,33
VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.		380.126,03
570	CAJA, EUROS	78,67
572	BCOS E INS.CRÉD. C/C VIS.,EURO	280.047,36
574	BCOS E INS. CRÉ.,CTAS AH.,EURO	100.000,00
TOTAL ACTIVO		1.313.702,27

Balance de Situación

Empresa 05512 - JUNTA CENTRAL DE REGANTES MANCHA	Página 3
Actividad 999 - REGUL.APROVECHAMIENTO AGUAS SUBT.	Fecha listado 03/03/2017
Observaciones	Periodo De Enero a Diciembre

PASIVO		2016
A) PATRIMONIO NETO		581.099,62
A-1) Fondos propios		581.099,62
III. Reservas		107.414,39
113	RESERVAS VOLUNTARIAS	7.731,44
114	RESERVAS ESPECIALES	99.682,95
V. Resultados de ejercicios anteriores		438.325,75
120	REMANENTE	980.066,39
121	RDOS NEGATIVOS EJS. ANTERIORES	-541.740,64
VII. Resultado del ejercicio		35.359,48
C) PASIVO CORRIENTE		732.602,65
II. Deudas a corto plazo		159.489,80
1. Deudas con entidades de credito		
3. Otras deudas a corto plazo		159.489,80
523	PROVEEDORES INMOVILIZADO A CP	2.343,77
561	DEPÓSITOS RECIBIDOS A CORTO PL	157.146,03
III. Deudas con empresas del grupo a corto plazo		544.575,97
552	CTA CTE.OTRAS PERS.Y ENT. VIN.	544.575,97
IV. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar		28.536,88
1. Proveedores		
2. Otros acreedores		28.536,88
410	ACREEDORES POR PRESTACIONES DE	1.513,36
475	HP, ACREED. CONCEPTOS FISCALES	16.165,83
476	ORGANI.DE LA SS.SS.,ACREEDORES	10.857,69
T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO		1.313.702,27

JUNTA CENTRAL DE REGANTES DE LA MANCHA ORIENTAL
LIQUIDACION PRESUPUESTO 2016

1.LIQUIDACION PRESUPUESTO GASTOS

EPIGRAFES	GASTOS PRESUPUESTARIOS		
	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
3.-Aprovisionamientos.	7.100,00	3.901,59	-3.198,41
4.- Gastos de personal.	445.676,01	447.245,50	1.569,49
5.- Otros gastos de explotacion	56.800,00	50.802,77	-5.997,23
6.- Amortizacion del inmovilizado	1.250,00	2.927,49	1.677,49
7.- Gastos extraordinarios.	10.220,52	542.741,65	532.521,13
8.- Gastos financieros	200,00		-200,00
TOTAL GASTOS OPER.FUNCIONAM.	521.246,53	1.047.619,00	526.372,47

2.LIQUIDACION PRESUPUESTO INGRESOS

EPIGRAFES	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		
	PRESUPUESTO	REALIZACION	DESVIACION
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO			
1.- Cuotas de usuarios y afiliados.	369.405,23	387.363,67	17.958,44
3.-Ventas y otros ingresos de la actividad	105.000,00	139.348,40	34.348,40
7.- Otros ingresos.	1.730,00	1.728,80	-1,20
13.- Ingresos extraordinarios,	40.331,30	542.256,04	501.924,74
14.- Ingresos financieros.	4.780,00	12.281,57	7.501,57
D.-Excedente del ejercicio (superavit)			
TOTAL INGRESOS OPER.FUNCIONAMIENTO	521.246,53	1.082.978,48	561.731,95

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CUENTAS ANUALES ABREVIADAS

A la Asamblea General de la
Junta Central de Regantes de la Mancha Oriental
por encargo de su Junta de Gobierno:

Informe sobre las cuentas anuales

Hemos auditado las cuentas anuales de JUNTA CENTRAL DE REGANTES DE LA MANCHA ORIENTAL, que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

Responsabilidad de los administradores

Los administradores son responsables de la formulación de las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la sociedad de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad, que se identifica en la Nota 2 de la memoria adjunta, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Dicha normativa exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la formulación por parte de la entidad de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales tomadas en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

Opinión sin salvedades

En nuestra opinión las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la sociedad JUNTA CENTRAL DE REGANTES DE LA MANCHA ORIENTAL a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

El informe de liquidación del presupuesto adjunto del ejercicio 2016 contiene las explicaciones que los administradores consideran oportunas sobre el presupuesto aprobado en Asamblea General Ordinaria de 12 de marzo de 2016 y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene la citada liquidación concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2016. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables de la Sociedad.

Albacete a 1 de marzo de 2017



CHINCHILLA NUÑO DE LA ROSA FRANCISCO

Año 2017 Nº 01/17/24688
SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

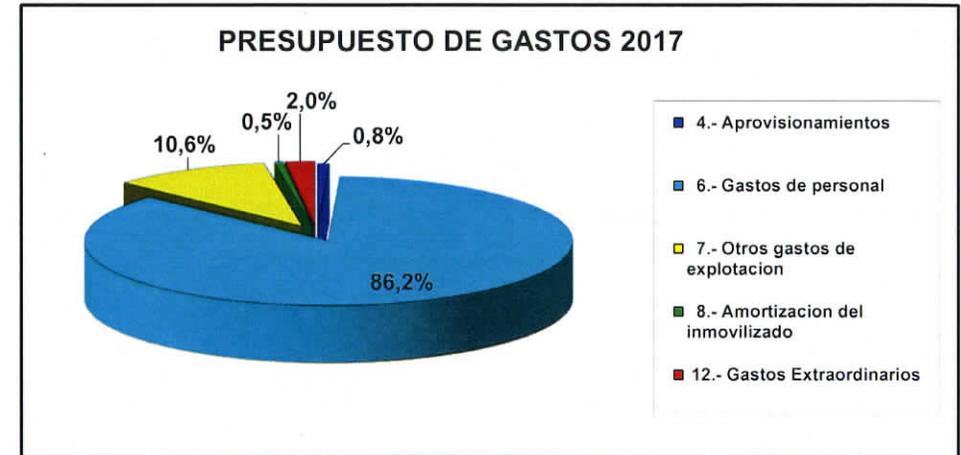
Informe de auditoría de cuentas sujeto a la normativa de auditoría de cuentas española o internacional

Fdo: Francisco Chinchilla Nuño de la Rosa

Nº R.O.A.C. 17.021

JUNTA CENTRAL DE REGANTES DE LA MANCHA ORIENTAL PRESUPUESTO EJERCICIO 2017

1 - GASTOS	
	PRESUPUESTO
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
4.- Aprovisionamientos	4.300,00
6.- Gastos de personal	478.027,37
7.- Otros gastos de explotacion	58.679,92
8.- Amortizacion del inmovilizado	3.000,00
12.- Gastos Extraordinarios	10.850,00
TOTAL GASTOS OPER.FUNCIONAMIENTO	554.857,29



2 - INGRESOS	
	PRESUPUESTO
OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	
1.- Cuotas de usuarios y afiliados	391.164,35
3.- Vtas. Otros ing. Ordinarios	110.000,00
13.- Ingresos Extraordinarios	51.973,55
14.- Ingresos financieros	1.719,39
TOTAL INGRESOS OPER.FUNCIONAMIENTO	554.857,29

