



ESTRUCTURA DE COSTES

❏ COSTES FIJOS:

- **Luz y Agua:**

- El coste del agua mensual es de 95,00€ y de luz es 170,00€, lo que supone un gasto de 2.135,00€ anuales.

- **Limpieza:**

- Contrataremos un servicio de limpieza con la empresa Clymagrup, lo que supondrá un gasto mensual de 500,00€, es decir, 6.000,00€ anuales



❏ COSTES FIJOS:

- **Línea telefónica e internet:**

- Tendremos un contrato con Vodafone, el cual nos provee de centralita y ofrece cinco puestos de teléfono y una red wifi de fibra 5G. Con un contrato de 4 años a un coste de 140,00€ mensuales , que son un gasto de 1.680,00€ anuales.

- **Seguros:**

- Tenemos un contrato con la aseguradora MAPFRE, la cual nos ofrece un seguro a todo riesgo, cubriendo cualquier daño reparable. lo que nos supone un coste de 100,00€ mensuales, es decir, 1200,00€ anuales .



❑ COSTES FIJOS:

- **Alquiler del local:**
 - El alquiler, el cual está situado en Deusto, nos supondrá un coste de 1.500,00€ mensuales, siendo un coste de 18.000,00€ anuales.
- **Gastos de inscripción de fundación:**
 - Es un gasto totalmente necesario para nuestra empresa, puesto que sin la inscripción no podríamos registrarnos como fundación. Nos supone un coste de 15.000,00 €.
- **Material de oficina y comedor:**
 - Intentaremos reducir al mínimo estos costes, contratando un servicio de comedor con Tamar, que serán 80,00€ mensuales, es decir 960,00€ anuales, y unos ordenadores fijos que se cambian cada diez años, que será un coste de 2,600€ cada década.
- **Impuestos**
 - Al ser una fundación sin ánimo de lucro, no debemos pagar impuestos de sociedades.



❑ COSTES FIJOS:

- **Costes salariales:**

- Contamos con un grupo de profesionales en nuestra empresa, los cuales cuentan con un salario de 1.200,00€ mensuales, que se traduce en 14.000,00€ anuales por trabajador.

- **Gastos financieros:**

- Para comenzar con nuestra fundación, obtendremos un crédito por parte de la BBVA de 50.000,00€ a un tipo de interés del 10% a un plazo de 12 años, lo que supone un pago de 3.334,00€ anuales.



★ COSTES VARIABLES

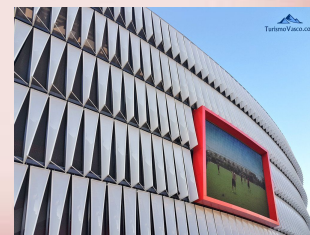
Publicidad: Nuestra campaña de publicidad se basará en cuatro partes.

1. Mención en la gran pantalla de San Mamés.
2. Promoción por parte de influencers locales.
3. Un anuncio en youtube
4. Menciones en las radios autóctonas como EITB, Radio Nervión..

Lo cual se traduce en 4.500,00€ durante 3 meses que dura la campaña. 1.500,00€ al mes.

Gastos de transporte: Se invertirán 10000€ aproximadamente cuando sea necesario, para acudir a actividades o eventos.

Gastos de personal: Una parte del presupuesto estará dedicada a la posible extensión de la plantilla de trabajadores, en lo que se invierte alrededor de 450,00 €.



★ COSTES VARIABLES

- **Reparaciones momentáneas y contratiempos:**
 - Tendremos unos 130,00€ mensuales destinados al reparo de imprevistos.
- **Mantenimiento de oficinas y comedor:**
 - Destinamos 95,00€ al mantenimiento mensual de las instalaciones
- **Propaganda:**
 - En cada campaña publicitaria se invertirán 10.000,00€ a la creación de merchandising, tazas y chapas con el logo de la empresa.





TOURETTE VASC FOUNDATION

BALANCE PREVISIONAL	INICIO	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
ACTIVO						
Inmovilizado	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Amortizaciones	0,00	4.614,29	9.228,57	13.842,86	18.457,14	23.071,43
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	70.000,00	65.385,71	60.771,43	56.157,14	51.542,86	46.928,57
Existencias						
Clientes	0,00					
Tesorería	30.000,00	268.071,08	507.734,85	826.286,64	1.147.204,28	1.470.465,10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	30.000,00	268.071,08	507.734,85	826.286,64	1.147.204,28	1.470.465,10
TOTAL ACTIVO	100.000,00	333.456,79	568.506,28	882.443,78	1.198.747,14	1.517.393,67

PA SIVO						
Recursos propios	50.000,00	51.200,00	52.400,00	53.600,00	54.800,00	56.000,00
Reservas		234.850,19	471.611,72	787.599,03	1.106.310,23	1.427.744,11
Resultados negativos		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestamos	50.000,00	47.408,60	44.494,58	41.244,75	37.636,91	33.649,56
TOTAL NO CORRIENTE	100.000,00	333.456,79	568.506,28	882.443,78	1.198.747,14	1.517.393,67
Proveedores		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tesorería negativa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CORRIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO	100.000,00	333.456,79	568.506,28	882.443,78	1.198.747,14	1.517.393,67



TOURETTE VASC FOUNDATION

PERSONAL

Salario medio mensual
Incremento salarial anual
Nº de empleados año 1
Nº de empleados año 2
Nº de empleados año 3
Nº de empleados año 4
Nº de empleados año 5
% coste Seguridad Social
Total gastos de personal

DATOS

1.200,00
1,20%
5
5
5
5
5
23,60%

ALQUILER

Alquiler mensual
Subida anual prevista en %

1.500,00
2,00%

OTROS GASTOS

Gastos corrientes (agua, luz, móvil)	95,00
Mantenimiento vehículos	0,00
Material de Oficina	80,00
Limpieza	500,00
Seguros	100,00
Mantenimiento web	50,00

Subida media anual en %
TOTAL OTROS GASTOS

1,50%

TOTAL GASTOS

CÁLCULOS INTERMEDIOS

	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
	72.000,00	73.738,37	74.623,23	75.518,71	76.424,93
	16.992,00	17.402,25	17.611,08	17.822,41	18.036,28
	88.992,00	91.140,62	92.234,31	93.341,12	94.461,22
	18.000,00	18.360,00	18.727,20	19.101,74	19.483,78
	1.140,00	1.157,10	1.174,46	1.192,07	1.209,95
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	960,00	974,40	989,02	1.003,85	1.018,91
	6.000,00	6.090,00	6.181,35	6.274,07	6.368,18
	1.200,00	1.218,00	1.236,27	1.254,81	1.273,64
	600,00	609,00	618,14	627,41	636,82
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.900,00	10.048,50	10.199,23	10.352,22	10.507,50
	116.892,00	119.549,12	121.160,74	122.795,08	124.452,49

TOURETTE VASC FOUNDATION

¿Impuesto sobre beneficios? 15,00%

¿% distribución de beneficios? 10,00%

CUENTA DE RESULTADOS

	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
Ventas	431.500,00	436.500,00	541.500,00	546.500,00	551.500,00
Aprovisionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variación de existencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Margen	431.500,00	436.500,00	541.500,00	546.500,00	551.500,00
Gastos de personal	88.992,00	91.140,62	92.234,31	93.341,12	94.461,22
Alquileres	18.000,00	18.360,00	18.727,20	19.101,74	19.483,78
Otros gastos	9.900,00	10.048,50	10.199,23	10.352,22	10.507,50
EBITDA	314.608,00	316.950,88	420.339,26	423.704,92	427.047,51
Amortizaciones	4.614,29	4.614,29	4.614,29	4.614,29	4.614,29
EBIT	309.993,71	312.336,59	415.724,98	419.090,63	422.433,22
Gastos financieros	3.000,00	2.844,40	2.669,67	2.474,69	2.258,21
BAI	306.993,71	309.492,20	413.055,30	416.615,95	420.175,01
Impuesto sobre beneficios	46.049,06	46.423,83	61.958,30	62.492,39	63.026,25
Resultado	260.944,66	263.068,37	351.097,01	354.123,56	357.148,76

DISTRIBUCIÓN DE BENEFICIOS

DIVIDENDO	26.094,47	26.306,84	35.109,70	35.412,36	35.714,88
RESERVAS	234.850,19	236.761,53	315.987,31	318.711,20	321.433,88

TOURETTE VASC FOUNDATION

	INICIAL	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5	LIMITES
ANÁLISIS DEL BALANCE							
Fondo de maniobra	30.000,00	268.071,08	507.734,85	826.288,64	1.147.204,28	1.470.465,10	>0,00
Tesorería	30.000,00	268.071,08	507.734,85	826.288,64	1.147.204,28	1.470.465,10	>0,00
Ratio de Tesorería							>0,50
Ratio de Liquidez							>1,50
Ratio de Endeudamiento	0,50	0,14	0,08	0,05	0,03	0,02	<0,60

PUNTO DE EQUILIBRIO							
Ventas (V)		431.500,00	436.500,00	541.500,00	546.500,00	551.500,00	
Coste variables (C)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Margen (M)		431.500,00	436.500,00	541.500,00	546.500,00	551.500,00	>CF
% Margen s/ventas		100%	100%	100%	100%	100%	
Costes fijos (CF)		116.892,00	119.549,12	121.160,74	122.795,08	124.452,49	<M
Umbral Rentabilidad		116.892,00	119.549,12	121.160,74	122.795,08	124.452,49	<V

RENTABILIDAD							
Económica							
Rotación		1,29	0,77	0,61	0,46	0,36	>0
Margen		0,72	0,72	0,77	0,77	0,77	>0
Financiera							
Apalancamiento		1,15	1,08	1,04	1,03	1,02	>=1
Efecto fiscal		0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	
ROE							
ROE		0,91	0,50	0,42	0,30	0,24	>0
ROE en %		91,22%	50,20%	41,74%	30,50%	24,07%	>0

AGRADECIMIENTOS A:

EL CORREO



B Sabadell
Estar donde estés

 **lurpelan**

Ingeteam

M
MUSKIZ
UDALA


Universidad
del País Vasco Euskal Herriko
Unibertsitatea

B
Bilbao
UDALA
AYUNTAMIENTO

Ciudad Vieja

Barakaldo
inguralde


Ayuntamiento de
PORTUGALETEko Udala
Promoción Económica y Empleo
Ekonomi Sustapena eta Enplegua

FUNDACIÓN
ALFONSO
LIBANO
FIRESTONE 

Tknika
LABORIO DE INVESTIGACIÓN TECNOLÓGICA CENTRO
CENTRO DE INNOVACIÓN PARA LA FORMACIÓN PROFESIONAL


MICHELIN
Fundación


Getxo
bizi eraza

 **Sestao** lan

SANTURTZI
udala - ayuntamiento
Stz

 **amorebieta**
etxano
UDALA AYUNTAMIENTO