

PRESUPUESTO 2021

CONCEPTO	2020	2021
Ingresos de la actividad propia	13.839.377	13.788.889
Cuotas de asociados y afiliados	1.232.524	1.300.000
Ingresos por derechos de televisión	7.876.486	7.802.000
Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	4.410.530	4.386.674
Subvenciones imputadas al excedente del ejercicio	319.837	300.215
Gastos por ayudas y otros	-5.716.693	-5.634.442
Ayudas monetarias	-2.297.676	-2.519.523
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno	-3.419.016	-3.114.919
Otros ingresos de explotación	42.104	532.643
Gastos de personal	-3.900.333	-3.888.619
Sueldos, salarios y asimilados	-3.037.885	-2.952.437
Cargas sociales	-862.448	-936.183
Otros gastos de la actividad	-5.826.066	-4.283.748
Servicios exteriores	-5.207.150	-3.486.436
Tributos	-430.856	-547.312
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	-188.060	-250.000
Amortización del inmovilizado	-91.181	-98.000
Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado	0	0
Resultados por enajenaciones y otras	0	0
Otros resultados	47.474	0
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	-1.605.318	416.723
Ingresos financieros	4.336	0
De valores negociables y otros instrumentos financieros	4.336	0
De terceros	4.336	0
Gastos financieros	-30.844	-36.742
Por deudas con terceros	-30.844	-36.742
Otros gastos financieros		
Diferencias de cambio	1.745	0
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	1.936.952	205.277
Deterioro y pérdidas	1.688.852	
Resultados por enajenaciones y otras	248.100	205.277
RESULTADO FINANCIERO	1.912.189	168.535
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	306.871	585.258
Impuesto sobre beneficios	-280.750	-561.945
RESULTADO DEL EJERCICIO	26.120	23.314

Los ingresos de la entidad por la actividad propia previstos para el año 2021 son de 13.788.889 euros frente a los 13.839.377 euros de 2020 un 0,36% menos.

No se esperan cambios significativos en ninguna de las principales partidas que componen estos ingresos, siendo el desglose el siguiente:

	2020	2021
Derechos TV (0,5%)	7.876.486	7.802.000
Convenio LNFP. Fondo Social	3.200.000	3.200.000
Derechos en FIFpro	1.235.204	1.152.408
Cuota de afiliados	1.232.524	1.300.000
Subvención CSD	319.622	300.000

Los gastos por ayudas y otros pasan de 5.716.693 euros a 5.634.442 manteniéndose más o menos estable con una leve disminución del 1,44%

Dentro de estas ayudas, cabe destacar el aumento de ayudas por becas de estudio que suben un 11,3% hasta los 2.368.062 euros, siguiendo la tendencia ascendente de los últimos años, y la partida destinada a facilitar botas a los futbolistas, que sube más de un 6%, llegando casi a los 580.000 euros.

Otros ingresos de explotación aumenta en casi medio millón de euros gracias a la recuperación de parte del fondo de compensación que se aprobó en Asamblea Extraordinaria en favor de los jugadores del Real Racing Club de Santander.

Los gastos de personal permanecen prácticamente igual; con un leve descenso. El aumento de las cargas sociales se compensa con el descenso de los sueldos, salarios y asimilados.

Otros gastos de la actividad, disminuyen de forma sustancial, en concreto un 26,5%; algo más de un millón y medio de euros; básicamente, por la eliminación del efecto del vencimiento de los pagarés entregados como parte del fondo de compensación, que afectaba de forma negativa al excedente de la actividad y que se compensaba de forma positiva en el excedente financiero.

La suma de todos estos conceptos hace que el resultado de explotación previsto sea de 416.726 euros. Más de dos millones de euros que en 2020.

Por otro lado, la ausencia del efecto extraordinario antes mencionado del vencimiento de los pagarés, hace que en 2021, el resultado financiero pase de 1.912.189 euros a 168.535 euros, más cercano al resultado estándar de otros años.

Con todo esto, el resultado antes de impuestos previsto para 2021 es de 585.258 euros; superior al de 2020.

Al igual que otros años, los impuestos sobre beneficios reflejan el efecto fiscal por diferencias temporarias por impuestos diferidos generadas por el Fondo Fin de Carrera, lo que hace que el resultado después de impuestos de 23.314 euros, sea muy parecido al obtenido en 2020.