

Ayuntamiento de Tafalla

CUENTA DE EXPLOTACION DEL BAR DEL CENTRO CIVICO - 2019

PREMISAS:

Todos los importes son IVA incluido

Periodo de Explotacion

1

año

No precisa realización de inversiones

Existen arrendamientos anteriores que sirven de referencia.

Coste materia prima calculada al 35% de las ventas, al ser los precios más reducidos.

Del consumo realizado se estima que un 15% es a no jubilados con un precio superior en un 10%

PREVISION GASTOS ANUALES	Gastos 2019
Consumibles (Ver detalle abajo)	60.573,63
Consumo energía electrica	7.400,00
Consumo gas	3.500,00
Consumo agua y basura	720,00
Terraza	-
Salario bruto anual 2,653 personas - Ver detalle (apertura local 12 horas diarias)	58.550,86
Seguridad Social Empresa (35%)	20.492,80
Licencia fiscal	-
Gestion nóminas	360,00
Gestión contabilidad y otros	2.000,00
Previsión reparaciones e imprevistos	4.000,00
Productos de limpiezas	900,00
Seguro responsabilidad civil	470,00
Carga financiera	-
Dotación amortización	-
TOTAL GASTOS	158.967,28

Retorno en IRPF

Detalle de gastos - CONSUMIBLES	Unidades	Precio	TOTAL
Coste café	54.450,00	0,39	20.963,25
Coste refresco y zumos	2.250,00	0,56	1.260,00
Coste agua pequeña	4.500,00	0,35	1.575,00
Coste Cervezas	16.867,00	0,53	8.855,18
Coste Mini cervezas	5.623,00	0,32	1.771,25
Coste Vino normal	39.352,00	0,28	11.018,56
Coste Vino crianza	13.068,00	0,49	6.403,32
Coste Copa brandi	1.815,00	0,81	1.461,08
Coste Copa pacharan	1.815,00	0,70	1.270,50
Pinchos y aperitivos	7.260,00	0,53	3.811,50
Comidas platos combinados	520,00	4,20	2.184,00
Total consumibles			60.573,63

Cálculo salarios - Convenio Hostelería de Navarra

	Mensual	Nº Pagas	Anual
Persona en nivel III del Convenio			
Salario base	1.042,83	14	14.599,62
Plus convenio	181,94	14	2.547,16
Antigüedad (+ 9 años - máximo)	166,85	14	2.335,90
Plus festivos y domingos (7días/mes)	179,48	12	2.153,76
Plus manutención	110,39	12	1.324,68
Total anual salario bruto 1 persona			22.961,12
Jornada anual convenio = 1.724 horas			
Horas apertura Centro Cívico = 4.176 horas			
Personal necesario inicial = 2,43			
Sustitución bajas laborales = 5%			
Personal necesario con bajas = 2,55			
Total salario bruto personal de 2,55 asalariados			58.550,86

PREVISION VENTAS ANUALES	Unidades anuales	Precio para jubilados	Ingresos 2019
Cafes	54.450,00	1,10	59.895,00
Refrescos y zumos	2.250,00	1,60	3.600,00
Agua pequeña	4.500,00	1,00	4.500,00
Cervezas	16.867,00	1,50	25.300,50
Mini cervezas	5.623,00	0,90	5.060,70
Vino normal	39.352,00	0,80	31.481,60
Vino crianza	13.068,00	1,40	18.295,20
Copa brandi	1.815,00	2,30	4.174,50
Copa pacharan	1.815,00	2,00	3.630,00
Pinchos y Aperitivos	7.260,00	1,50	10.890,00
Comidas platos combinados	520,00	12,00	6.240,00
Servicio coop. comedor social Ayto (1)	3.650,00	1,50	-
Suma			173.067,50
Consumo no jubilados 15% con un incremento precio del 10%			2.596,01
TOTAL INGRESOS			175.663,51

BENEFICIO ESTIMADO	16.696,23
CANON ALQUILER AL AYTO	300,00
BCIO NETO DESPUES DEL ALQUILER	16.396,23

(1) En la prevision de ingresos no se computa el Servicio de comedor social que figura en el condicionado y que podría suponer unos **5.475 euros** (3.650 unidades a 1,50 euros) al estar pendiente de su puesta en marcha y que cuenta en los presupuestos municipales para 2019, con

Director Area Económica Financiera

Luis Angel Autor Guembe

