



PRESUPUESTO 2026

***CUENTA DE EXPLOTACIÓN
ABREVIADA***

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
TOTAL INGRESOS	11.906.000	9.884.255	-17%
TOTAL GASTOS DE GESTIÓN	11.978.603	9.737.180	-19%
RESULTADO OPERATIVO	-72.603	147.075	-303%
SUBV. CAPITAL TRASP. RTDO.	39.104	57.000	46%
AMORTIZACIONES	-109.137	-177.000	62%
PROVISIONES	-45.693	0	-100%
INDEMNIZACIONES	0	0	#¡DIV/0!
RESULT. EXTR. Y DE EJ. ANTER.	133.321	0	-100%
RTDO. ANTES DE INTERESES	-55.009	27.075	-149%
INGR. FINANCIEROS	16.719	0	-100%
GASTOS FINANCIEROS	-1.006	-2.075	106%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	-39.296	25.000	-164%
IVA NO DEDUCIBLE	-14.125	-25.000	77%
RESULTADO	-53.421	0	-100%

***CUENTA DE EXPLOTACIÓN
POR DEPARTAMENTOS***

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
SUBVENCIONES C.S.D.	2.085.882	2.085.000	0%
ADMINISTRACIÓN	729.630	756.860	4%
JUVENIL Y COMPETICIÓN	1.754.998	1.599.940	-9%
PROFESIONAL Y COMERCIAL	7.049.005	5.108.225	-28%
MAESTRÍA	138.841	155.230	12%
CORPORATIVO	0	0	#¡DIV/0!
MÉDICO	0	0	#¡DIV/0!
ÁRBITROS	5.000	5.000	0%
VETERANOS	124.465	124.000	0%
COMUNICACIÓN	18.180	50.000	175%
TOTAL INGRESOS	11.906.000	9.884.255	-17%
<u>GASTOS</u>			
ADMINISTRACIÓN	922.962	970.487	5%
JUVENIL Y COMPETICIÓN	3.228.847	3.074.961	-5%
PROFESIONAL Y COMERCIAL	6.354.999	4.289.599	-33%
MAESTRÍA	193.195	175.694	-9%
CORPORATIVO	399.090	378.541	-5%
MÉDICO	130.811	127.097	-3%
ÁRBITROS	84.164	88.749	5%
VETERANOS	337.229	315.048	-7%
COMUNICACIÓN	327.307	317.004	-3%
TOTAL GASTOS	11.978.603	9.737.180	-19%
RESULTADO OPERATIVO	-72.603	147.075	-303%

**CUENTAS DE RESULTADOS
POR DEPARTAMENTOS**

ADMINISTRACIÓN

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
LICENCIAS	357.126	375.000	5%
CUOTAS	372.504	381.860	3%
TOTAL INGRESOS	729.630	756.860	4%
<u>GASTOS</u>			
ALQUILERES	30.247	32.960	9%
REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN	65.513	55.000	-16%
SERVICIOS EXTERNOS	60.848	59.720	-2%
SEGUROS	19.001	20.000	5%
SERVICIOS BANCARIOS	18.667	8.000	-57%
VIAJES DE PERSONAL	21.165	24.000	13%
MATERIAL DE OFICINA	9.372	10.000	7%
COMUNICACIONES	44.471	55.200	24%
GASTOS VARIOS	19.565	16.300	-17%
RENOVACIÓN TECNOLÓGICA	11.231	116.175	934%
GASTOS SEDE	23.167	22.000	-5%
PRIMERA LICENCIA	55.230	0	-100%
PERSONAL	544.485	551.132	1%
TOTAL GASTOS	922.962	970.487	5%
RESULTADO	-193.332	-213.627	10%

JUVENIL Y COMPETICIÓN

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
CUOTAS	21.850	20.000	-8%
SUBVENCIONES CSD	470.865	653.590	39%
TENIS EN SILLA DE RUEDAS	486.939	290.000	-40%
TENIS PLAYA	34.616	22.000	-36%
PICKLEBALL	638.990	604.350	-5%
OTROS INGRESOS	101.738	0	-100%
TOTAL INGRESOS	1.754.998	1.599.940	-9%
<u>GASTOS</u>			
VIAJES DE PERSONAL	2.694	3.000	11%
AYUDAS CSD A DEPORTISTAS	62.064	33.590	-46%
GASTOS VARIOS	3.016	1.000	-67%
PERSONAL	264.630	268.657	2%
GRUPO C.A.R.:			
- Estancias	3.964	4.500	14%
PROMOCIÓN JÓVENES JUGADORES:			
- Personal	69.030	163.575	137%
- Stages y seguimiento	84.904	100.000	18%
- Ayudas a FF.TT.	205.200	205.200	0%
- Ayudas a Jugadores	898.091	820.000	-9%
WINTER CUPS	16.777	18.000	7%
SUMMER CUPS	49.800	50.000	0%
CTOS. MUNDO/ EUROPA JUVENILES	33.216	31.200	-6%
OTRA COMPET. INTERNACIONAL	38.645	5.000	-87%
JJ. MEDITER. y JJ. JUVENTUD	0	10.000	#¡DIV/0!
CTOS. ESPAÑA JUVENILES	180.307	180.000	0%
OTRA COMPET. NACIONAL	80.734	85.000	5%
DESPLAZ. DEPORTISTAS INSULARES	23.000	18.000	-22%
PROGRAMA TENIS FEMENINO	15.032	10.000	-33%
TENIS EN SILLA DE RUEDAS	460.831	290.000	-37%
TENIS PLAYA	192.364	210.000	9%
PICKLEBALL	544.548	568.239	4%
TOTAL GASTOS	3.228.847	3.074.961	-5%
RESULTADO	-1.473.849	-1.475.021	0%

	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
TENIS EN SILLA DE RUEDAS			
- Mundial/Europeo	2.741	5.000	82%
- Ctos. de España	58.692	65.000	11%
- Ayudas a torneos y deportistas	361.289	183.000	-49%
- Proyecto Escuelas y sillas de ruedas	38.109	37.000	-3%
	460.831	290.000	-37%
TENIS PLAYA			
- Mundial/Europeo	57.266	55.000	-4%
- Ctos. de España	75.940	75.000	-1%
- Ayudas a torneos y deportistas	59.158	80.000	35%
	192.364	210.000	9%
PICKLEBALL			
- Mundial/Europeo	63.725	65.000	2%
- Actividad Nacional	152.714	100.000	-35%
- Agencias	328.109	403.239	23%
	544.548	568.239	4%

PROFESIONAL Y COMERCIAL

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
COPA DAVIS			
- 1ª Eliminatoria	122.380	0	-100%
- 2ª Eliminatoria	1.210.592	310.000	-74%
- Fase Final	1.515.915	560.000	-63%
BJKC			
- 1ª Eliminatoria	52.324	175.000	234%
- Fase Final	574.492	640.000	11%
CTO. ESPAÑA INDIVIDUAL	5.320	105.000	1874%
PATROCINIOS EN ESPECIE	150.443	200.000	33%
PATROCINIOS	3.417.538	3.118.225	-9%
TOTAL INGRESOS	7.049.005	5.108.225	-28%
<u>GASTOS</u>			
COPA DAVIS			
- 1ª Eliminatoria	241.334	0	-100%
- 2ª Eliminatoria	942.502	215.000	-77%
- Fase Final	1.526.588	515.000	-66%
BJKC			
- 1ª Eliminatoria	160.993	160.000	-1%
- Fase Final	602.386	608.000	1%
SELECCIONES NACIONALES	52.887	17.500	-67%
CTO. ESPAÑA INDIVIDUAL	123.119	120.000	-3%
CTOS. ESPAÑA EQUIPOS	60.766	60.000	-1%
SEGUIMIENTO C.DAVIS/BJKC	36.161	36.000	0%
PERSONAL	208.545	231.669	11%
VIAJES DE PERSONAL	8.844	10.000	13%
TORNEOS PROFESIONALES	1.805.764	1.775.500	-2%
PATROCINIOS EN ESPECIE	150.443	200.000	33%
GASTOS ASOCIADOS A PATROC.	434.666	340.930	-22%
TOTAL GASTOS	6.354.999	4.289.599	-33%
RESULTADO	694.006	818.626	18%

MAESTRÍA

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
CURSOS	134.971	150.000	11%
SUBVENCIONES	3.500	3.500	0%
OTROS INGRESOS	370	1.730	368%
TOTAL INGRESOS	138.841	155.230	12%
<u>GASTOS</u>			
ALQUILER OFICINAS	21.409	22.272	4%
PUBLICIDAD Y ATENC. SOCIALES	0	400	#¡DIV/0!
MATERIAL DE OFICINA	340	1.500	341%
BIBLIOGRAFÍA	0	0	#¡DIV/0!
MENSAJERÍA	332	400	20%
PERSONAL	90.579	88.622	-2%
VIAJES DE PERSONAL	2.472	5.000	102%
GASTOS ORGANIZACIÓN CURSOS	73.915	53.500	-28%
OTROS GASTOS	4.148	4.000	-4%
TOTAL GASTOS	193.195	175.694	-9%
RESULTADO	-54.354	-20.464	-62%

CORPORATIVO

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
---	0	0	#¡DIV/0!
TOTAL INGRESOS	0	0	#¡DIV/0!
<u>GASTOS</u>			
HONORARIOS	83.657	86.083	3%
PERSONAL	56.963	57.458	1%
VIAJES Y DESPLAZAMIENTOS	44.942	42.000	-7%
ATENCIONES SOCIALES	15.335	18.000	17%
CUOTA AFILIAC. ORG. INTERNAC.	86.187	85.000	-1%
OTROS GASTOS	8.973	10.000	11%
ASAMBLEAS Y REUNIONES			
- Asamblea General y Electiva	48.938	30.000	-39%
- Junta Directiva	26.414	20.000	-24%
- Comisión Delegada	1.302	2.000	54%
- Comisión Interterritorial	10.260	8.000	-22%
- Comités	13.945	16.000	15%
- Reuniones y Asambleas Internac.	2.174	4.000	84%
TOTAL GASTOS	399.090	378.541	-5%
RESULTADO	-399.090	-378.541	-5%

SERVICIOS MÉDICOS

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
---	0	0	#¡DIV/0!
TOTAL INGRESOS	0	0	#¡DIV/0!
<u>GASTOS</u>			
PERSONAL	116.567	116.097	0%
SEGUIMIENTO JUGADORES	13.975	10.000	-28%
COMITÉ ANTIDOPAJE	269	1.000	272%
TOTAL GASTOS	130.811	127.097	-3%
RESULTADO	-130.811	-127.097	-3%

ÁRBITROS

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
PATROCINIOS	5.000	5.000	0%
TOTAL INGRESOS	5.000	5.000	0%
<u>GASTOS</u>			
PERSONAL	73.765	76.749	4%
RECICLAJE ÁRBITROS	2.931	3.000	2%
OTROS GASTOS	7.468	9.000	21%
TOTAL GASTOS	84.164	88.749	5%
RESULTADO	-79.164	-83.749	6%

VETERANOS

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
INSCRIPCIONES CTOS. VETERANOS	116.095	120.000	3%
OTROS INGRESOS	8.370	4.000	-52%
TOTAL INGRESOS	124.465	124.000	0%
<u>GASTOS</u>			
PERSONAL	18.364	20.048	9%
TORNEOS DE VETERANOS			
- Campeonatos de España	166.592	165.000	-1%
- Participación en torneos internac.	152.272	130.000	-15%
TOTAL GASTOS	337.229	315.048	-7%
RESULTADO	-212.764	-191.048	-10%

COMUNICACIÓN

CONCEPTO	REAL 2025	PPTO. 2026	DIFER.
<u>INGRESOS</u>			
SUBV. CSD Y OTROS	18.180	50.000	175%
TOTAL INGRESOS	18.180	50.000	175%
<u>GASTOS</u>			
SERVICIOS EXTERNOS	57.848	61.700	7%
PÁGINA WEB	8.741	13.949	60%
PERSONAL	87.558	88.355	1%
VIAJES	5.187	6.000	16%
OTROS GASTOS	762	2.000	162%
PRODUCCIÓN TV TORNEOS	132.211	110.000	-17%
PRODUCCIÓN TV TIERRA DE C.	35.000	35.000	0%
TOTAL GASTOS	327.307	317.004	-3%
RESULTADO	-309.127	-267.004	-14%