

# Ejercicio 2014



Col·legi Oficial de Metges  
Illes Balears



# SITUACION ECONOMICA EJERCICIO 2014

- 1. Balance Situación a 31/12/14.**
- 2. Cuenta de Pérdidas y Ganancias a 31/12/14.**
- 3. Información ejecución presupuestaria.**
- 4. Informe censores.**

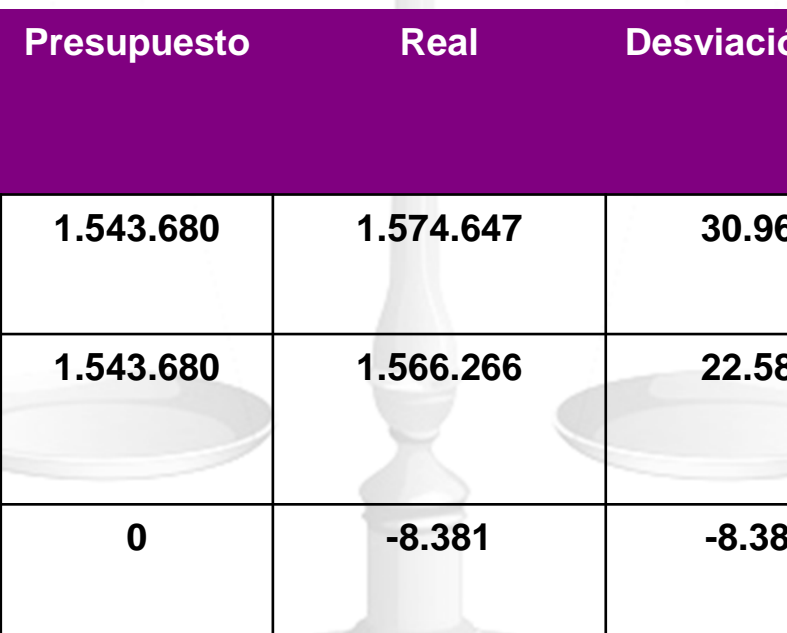
# BALANCE SITUACION DICIEMBRE 2014

Activo	2014	Pasivo	2014
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.440.111,37</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.016.856,79</b>
I. Inmovilizado intangible	20.698,41	A-1) Fondos propios	1.016.856,79
206 APLICACIONES INFORMÁTICAS	170.221,21	I. Capital	664.365,46
280 Amortización acumulada inmov.	-149.522,80	1. Capital escriturado	664.365,46
II. Inmovilizado material	1.409.910,91	101 Fondo social	664.365,46
210 Terrenos y bienes naturales	363.041,63	III. Reservas	360.872,29
211 Construcciones	1.380.360,09	113 Reservas voluntarias	360.872,29
215 Otras instalaciones	80.004,68	V. Resultados de ejercicios anteriores	0
216 Mobiliario	374.141,15	VII. Resultado del ejercicio	-8.380,96
217 Equipos para procesos de infor	455.900,69	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>379.655,60</b>
219 Otro inmovilizado material	14.173,82	II. Deudas a largo plazo	379.655,60
281 Amortización acumulada inmov.	-1.257.711,15	1. Deudas con entidades de crédito	184.584,14
V. Inversiones financieras a largo plazo	69,62	170 Deudas lp con entidades crédito	184.584,14
260 Fianzas constituidas a largo p	69,62	3. Otras deudas a largo plazo	195.071,46
VI. Activos por Impuesto diferido	9.432,43	171 Deudas a largo plazo	40.000,00
474 Activos por impuesto diferido	9.432,43	180 Fianzas recibidas a largo plaz	125.020,85
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>496.186,25</b>	185 Depósitos recibidos a largo pl	30.050,61
I. Existencias	6.170,12	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>539.785,23</b>
300 Mercaderías A	6.170,12	I. Provisiones a corto plazo	0
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.	160.769,39	II. Deudas a corto plazo	432.043,41
1. Clientes ventas y prestación de servicios	152.200,32	1. Deudas con entidades de credito	17.863,16
b) Cites.ventas y prestación servicios CP	152.200,32	520 Deudas a corto plazo con ent.	17.863,16
430 Clientes	132.598,28	3. Otras deudas a corto plazo	414.180,25
433 Clientes, empresas del grupo	19.602,04	521 DEUDAS A CORTO PLAZO	414.180,25
3. Otros deudores	8.569,07	IV. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar	107.741,82
460 Anticipos de remuneraciones	1.135,39	2. Otros acreedores	107.741,82
470 Hª Pública, deudora diversos c	7.433,68	410 Acreedores por prestaciones de	39.001,24
IV. Inversiones financieras a corto plazo	231.384,10	465 Remuneraciones pendientes de p	11.951,22
547 INTERESES A CORTO PLAZO DE CRÉ	4.613,65	475 Hª Pública, acreedora concepto	43.561,69
548 IMPOSICIONES A CORTO PLAZO	224.000,00	476 Organismos Seguridad Social, a	13.227,67
566 Depósitos constituidos a corto	2.770,45	VI. Periodificaciones a corto plazo	0
V. Periodificaciones a corto plazo	2.211,47	<b>T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>1.936.297,62</b>
480 Gastos anticipados	2.211,47		
VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.	95.651,17		
570 Caja, euros	6.808,10		
572 Bcos e inst. crédito c/c vista	88.843,07		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.936.297,62</b>		

# PÉRDIDAS Y GANANCIAS DICIEMBRE 2014

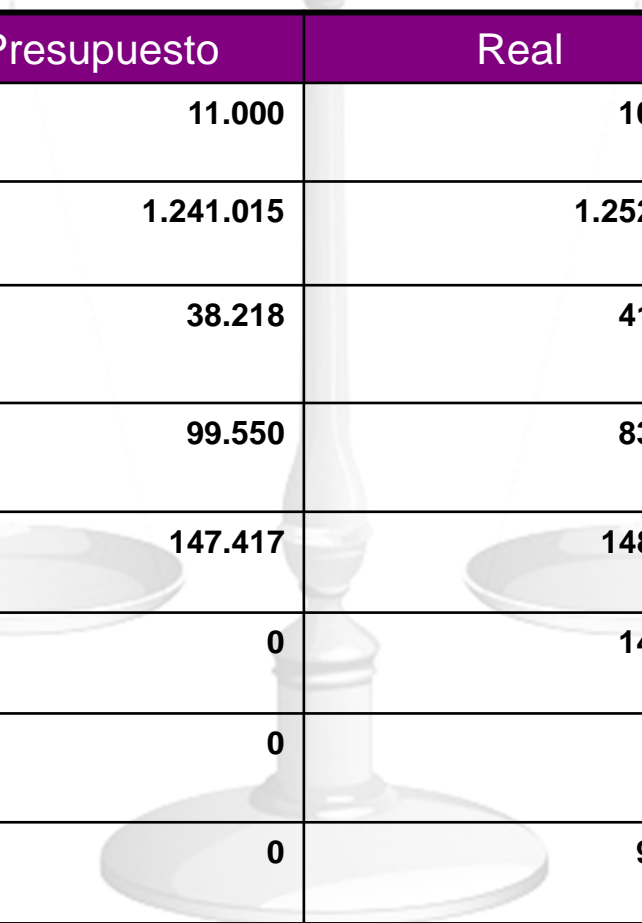
Cuenta de Pérdidas y Ganancias		2014
1. Importe neto de la cifra de negocios		1.321.097,87
700 Ventas de mercaderías		27.543,93
705 Prestaciones de servicios		1.293.553,94
4. Aprovisionamientos		-27.563,48
600 COMPRAS DE MERCADERÍAS		-22.271,48
610 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE ME		-5.292,00
5. Otros ingresos de explotación		215.995,54
740 SUBV., DONA. Y LEGADOS EXPLOTA.		9.000,00
747 OTR. SUBV., DONA. TRANSF. RTDO EJ		1.700,00
752 Ingresos por arrendamientos		41.652,25
754 Ingresos por comisiones		83.727,09
759 Ingresos por servicios diverso		79.916,20
6. Gastos de personal		-716.946,14
640 Sueldos y salarios		-502.469,26
642 Seguridad Social a cargo de la		-143.018,42
649 Otros gastos sociales		-71.458,46
7. Otros gastos de explotación		-626.213,72
621 Arrendamientos y cánones		-29.504,05
622 Reparaciones y conservación		-8.799,27
623 Servicios profesionales indepe		-161.495,70
625 Primas de seguros		-10.590,56
626 Servicios bancarios y similare		-1.952,69
627 Publicidad, propaganda y RRPP		-32.269,65
628 Suministros		-62.734,85
629 Otros servicios		-232.210,36
631 Otros tributos		-9.716,44
634 Ajust. negativos imposición in		-66.329,86
650 PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES		-24.820,05
794 Rever. créditos op. comerciale		14.209,76
8. Amortización de inmovilizado		-88.710,83
680 AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO		-28.137,54
681 Amortización del inmovilizado		-60.573,29
11. Deterioro y resultado por enajenación de inmo.		570,00
771 B PROCEDENTES INMOV. MATERIAL		570,00
12. Otros resultados		-83.227,34
678 Gastos excepcionales		-92.500,00
778 Ingresos excepcionales		9.272,66
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>		<b>-4.998,10</b>
13. Ingresos financieros		5.120,28
b) Otros ingresos financieros		5.120,28
769 Otros ingresos financieros		5.120,28
14. Gastos financieros		-2.167,65
662 Intereses de deudas		-2.167,65
<b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>		<b>2.952,63</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>-2.045,47</b>
19. Impuestos sobre beneficios		-6.335,49
630 Impuesto sobre beneficios		-6.335,49
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-8.380,96</b>

## RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2014



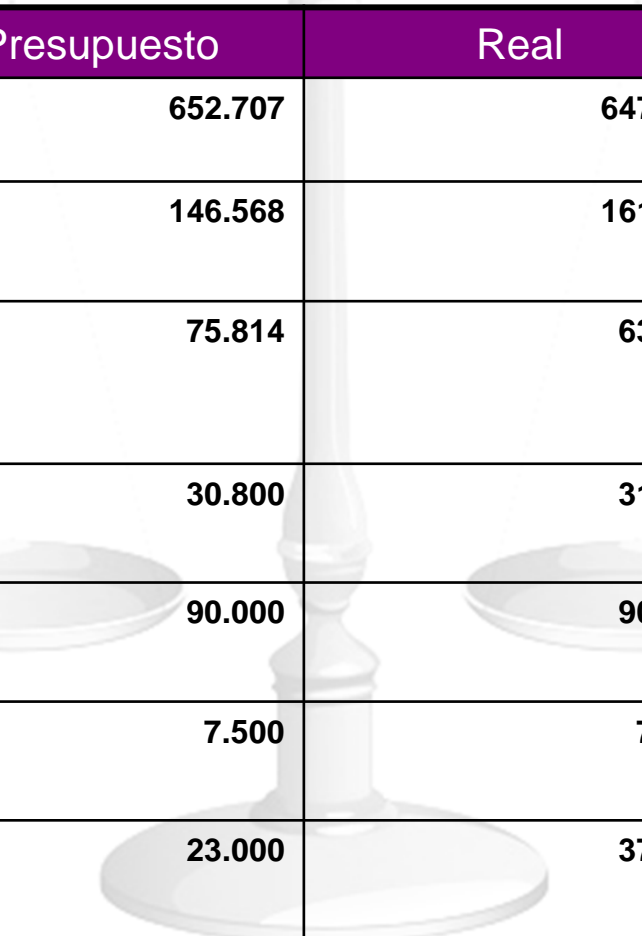
	<b>Presupuesto</b>	<b>Real</b>	<b>Desviación</b>	<b>Desviación (%)</b>
<b>Total gastos</b>	<b>1.543.680</b>	<b>1.574.647</b>	<b>30.967</b>	<b>2%</b>
<b>Total ingresos</b>	<b>1.543.680</b>	<b>1.566.266</b>	<b>22.586</b>	<b>1,5%</b>
<b>Superavit / Deficit</b>	<b>0</b>	<b>-8.381</b>	<b>-8.381</b>	<b>-</b>

# SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO EJERCICIO 2014



Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Subvenciones	11.000	10.700	-3%
Cuotas colegiales	1.241.015	1.252.293	1%
Arrendamientos	38.218	41.652	9%
Convenios colaboración y comisiones	99.550	83.727	-16%
Servicios diversos	147.417	148.721	1%
Reversión dotaciones	0	14.210	100%
Bº procedente inmovilizado	0	570	100%
Ingresos excepcionales	0	9.273	100%
Ingresos financieros	6.480	5.120	-21%
<b>Total ingresos</b>	<b>1.543.680</b>	<b>1.566.266</b>	<b>1,5%</b>

## SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2014



Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Gastos de personal	652.707	647.931	-1%
Servicios profesionales	146.568	161.496	10%
Órganos de gobierno colegial	75.814	63.740	-16%
Desplazamientos	30.800	31.075	1%
Formación	90.000	90.746	1%
Dotación Fundacional Patronat Cientific	7.500	7.500	0%
Actos colegiales culturales	23.000	37.091	61%

## SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2014

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Material Oficina y otros	6.700	7.825	17%
Compras	52.306	22.271	-57%
Seguros	6.910	10.591	53%
Difusión colegial	32.949	31.178	-5%
Mantenimiento	8.805	8.799	0%
Rentings equipos	30.833	29.504	-4%
Suministros	63.649	62.735	-1%
Otros servicios	37.136	39.718	7%
Tributos	85.006	76.047	-11%



## SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2014

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Gastos financieros	2.241	2.168	-3%
Servicios bancarios	1.500	1.953	30%
Actuaciones diversas	18.300	27.196	49%
Amortizaciones	80.087	88.711	11%
Participación Cuota Ordinaria	88.561	87.255	-1%
Impuesto Sociedades	0	6.335	100%
Perd. Créditos incobrables	0	24.820	100%
Variación Existencias	0	5.292	100%
Gastos comunidad	2.308	2.670	16%
<b>Total Gastos</b>	<b>1.543.680</b>	<b>1.574.647</b>	<b>2%</b>

# Certificación Censores



Col·legi Oficial de Metges  
Illes Balears

## LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2014

### DICTAMEN DE LOS CENSORES

Los Dres. D. Josep Ribot Florit, Dr. Ramon Salinas García y D. Antonio Pablo Corró Cladera, nombrados por la Asamblea General de colegiados, de fecha 18 de diciembre de 2014 para emitir el previo informe sobre el Balance y Liquidación Presupuestaria, cerrados a 31-12-2014 y, el Dr. D. José Manuel Valverde Rubio, Tesorero Contador del COMIB durante el ejercicio 2014.

### INFORMAMOS

Que, de los antecedentes y documentación que han sido puestos a nuestra disposición, resultan el Balance y Cuenta de resultados del ejercicio de 2014, referido a 31-12-2014.

Que los pagos están documentalmente justificados por los comprobantes correspondientes y, por todo ello, proponemos a la Asamblea la aprobación del Balance y Cuenta de resultados cerrado al 31-12-2014, que arroja un déficit de 8.380,96 euros (después de impuestos).

Palma, 17 de febrero de 2014

  
Fdo. Josep Ribot Florit

  
Fdo. Ramon Salinas García

  
Fdo. Antonio Pablo Corró Cladera

  
Fdo. José Manuel Valverde Rubio  
TESORERO CONTADOR