

# Ejercicio 2013



Col·legi Oficial de Metges  
Illes Balears

# SITUACION ECONOMICA DICIEMBRE 2013

- 1. Balance Situación a 31/12/13.**
- 2. Cuenta de Pérdidas y Ganancias a 31/12/13.**
- 3. Información ejecución presupuestaria.**
- 4. Informe censores.**

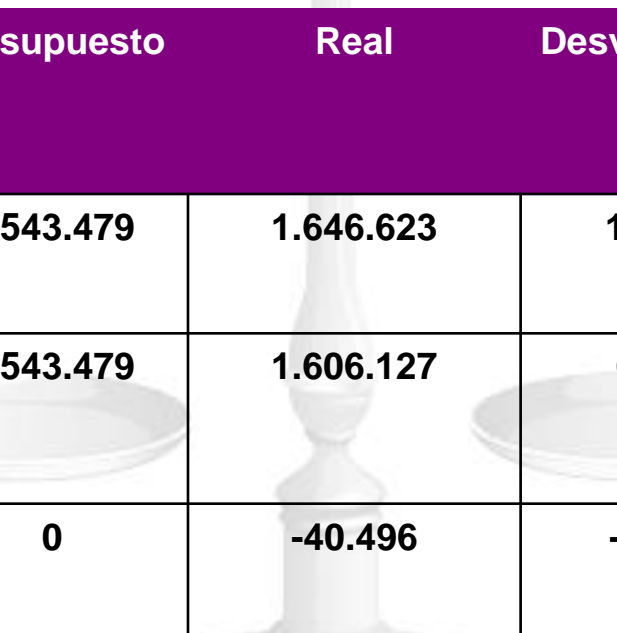
# BALANCE SITUACION DICIEMBRE 2013

Activo	2013	Pasivo	2013
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.483.021,30</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.025.496,18</b>
I. Inmovilizado intangible	43.101,65	A-1) Fondos propios	1.025.496,18
206 APLICACIONES INFORMÁTICAS	164.486,91	I. Capital	664.365,46
280 Amortización acumulada inmov.	-121.385,26	1. Capital escriturado	664.365,46
II. Inmovilizado material	1.423.823,68	101 Fondo social	664.365,46
210 Terrenos y bienes naturales	363.041,63	III. Reservas	401.626,72
211 Construcciones	1.365.296,11	113 Reservas voluntarias	401.626,72
215 Otras instalaciones	65.561,01	V. Resultados de ejercicios anteriores	0
216 Mobiliario	373.752,54	VII. Resultado del ejercicio	-40.496,00
217 Equipos para procesos de infor	439.136,43	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>438.039,16</b>
219 Otro inmovilizado material	14.173,82	II. Deudas a largo plazo	438.039,16
281 Amortización acumulada inmov.	-1.197.137,86	1. Deudas con entidades de crédito	202.467,70
V. Inversiones financieras a largo plazo	69,62	170 Deudas lp con entidades crédit	202.467,70
260 Fianzas constituidas a largo p	69,62	3. Otras deudas a largo plazo	235.571,46
VI. Activos por Impuesto diferido	16.026,35	171 Deudas a largo plazo	80.000,00
474 Activos por impuesto diferido	16.026,35	180 Fianzas recibidas a largo plaz	125.520,85
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>506.611,92</b>	185 Depósitos recibidos a largo pl	30.050,61
I. Existencias	11.462,12	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>526.097,88</b>
300 Mercaderías A	11.462,12	II. Deudas a corto plazo	389.788,65
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.	181.515,97	1. Deudas con entidades de credito	48.776,06
1. Clientes ventas y prestación de servicios	173.270,96	520 Deudas a corto plazo con ent.	48.776,06
b) Cltes.ventas y prestación servicios CP	173.270,96	3. Otras deudas a corto plazo	341.012,59
430 Clientes	134.396,86	521 DEUDAS A CORTO PLAZO	341.012,59
433 Clientes, empresas del grupo	52.487,93	IV. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar	136.309,23
435 Clientes, otras partes vincula	595,93	2. Otros acreedores	136.309,23
490 Deterioro valor créditos op. c	-14.209,76	410 Acreedores por prestaciones de	50.260,91
3. Otros deudores	8.245,01	465 Remuneraciones pendientes de p	11.950,54
460 Anticipos de remuneraciones	5,04	475 Hª Pública, acreedora concepto	45.543,27
470 Hª Pública, deudora diversos c	8.239,97	476 Organismos Seguridad Social, a	28.554,51
IV. Inversiones financieras a corto plazo	228.650,26	VI. Periodificaciones a corto plazo	0
547 INTERESES A CORTO PLAZO DE CRÉ	1.879,81	<b>T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>1.989.633,22</b>
548 IMPOSICIONES A CORTO PLAZO	224.000,00		
566 Depósitos constituidos a corto	2.770,45		
V. Periodificaciones a corto plazo	2.211,47		
480 Gastos anticipados	2.211,47		
VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.	82.772,10		
570 Caja, euros	6.410,66		
572 Bcos e inst. crédito c/c vista	76.361,44		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.989.633,22</b>		

# PÉRDIDAS Y GANANCIAS DICIEMBRE 2013

Cuenta de Pérdidas y Ganancias		2013
1.	Importe neto de la cifra de negocios	1.378.425,25
700	Ventas de mercaderías	38.708,75
705	Prestaciones de servicios	1.339.716,50
4.	Aprovisionamientos	-35.958,51
600	COMPRAS DE MERCADERÍAS	-36.541,71
610	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE ME	583,20
5.	Otros ingresos de explotación	214.185,64
740	SUBV.,DONA. Y LEGADOS EXPLOTA.	9.000,00
747	OTR. SUBV.,DONA.TRANSF.RTDO EJ	8.320,00
752	Ingresos por arrendamientos	38.972,93
754	Ingresos por comisiones	82.845,19
759	Ingresos por servicios diverso	75.047,52
6.	Gastos de personal	-716.508,85
640	Sueldos y salarios	-504.420,77
642	Seguridad Social a cargo de la	-145.708,26
649	Otros gastos sociales	-66.379,82
7.	Otros gastos de explotación	-697.212,49
621	Arrendamientos y cánones	-30.548,75
622	Reparaciones y conservación	-4.766,54
623	Servicios profesionales indepe	-174.523,13
625	Primas de seguros	-6.910,41
626	Servicios bancarios y similare	-2.737,94
627	Publicidad, propaganda y RRPP	-36.436,16
628	Suministros	-58.789,39
629	Otros servicios	-270.806,65
631	Otros tributos	-10.370,80
634	Ajust. negativos imposición in	-75.162,54
639	Ajust. positivos imposición in	4.842,25
650	PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES	-28.210,63
695	DOTACIÓN A LA PROVI. OP.COMER.	-5.610,14
794	Rever. créditos op. comerciale	2.818,34
8.	Amortización de inmovilizado	-93.226,98
680	AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	-28.540,90
681	Amortización del inmovilizado	-64.686,08
12.	Otros resultados	-93.607,62
678	Gastos excepcionales	-96.068,18
778	Ingresos excepcionales	2.460,56
<b>A)</b>	<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-43.903,56</b>
13.	Ingresos financieros	8.237,55
b)	Otros ingresos financieros	8.237,55
769	Otros ingresos financieros	8.237,55
14.	Gastos financieros	-3.796,23
662	Intereses de deudas	-3.796,23
<b>B)</b>	<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>4.441,32</b>
<b>C)</b>	<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-39.462,24</b>
19.	Impuestos sobre beneficios	-1.033,76
630	Impuesto sobre beneficios	-1.033,76
<b>D)</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-40.496,00</b>

# RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2013



	Presupuesto	Real	Desviación	Desviación (%)
<b>Total gastos</b>	<b>1.543.479</b>	<b>1.646.623</b>	<b>103.144</b>	<b>6,7%</b>
<b>Total ingresos</b>	<b>1.543.479</b>	<b>1.606.127</b>	<b>62.648</b>	<b>4,1%</b>
<b>Superavit / Deficit</b>	<b>0</b>	<b>-40.496</b>	<b>-40.496</b>	<b>-</b>

# SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2013

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Subvenciones	21.840	17.320	-21%
Cuotas colegiales	1.239.077	1.244.226	0,4%
Arrendamientos	43.165	38.973	-10%
Convenios colaboración y comisiones	93.200	82.845	-11%
Servicios diversos	135.167	209.247	55%
Ingresos excepcionales	0	5.278	100%
Ingresos financieros	11.030	8.238	-25%
<b>Total ingresos</b>	<b>1.543.479</b>	<b>1.606.127</b>	<b>4,1%</b>

# SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2013

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Gastos de personal	660.988	665.299	1%
Servicios profesionales	148.193	174.523	18%
Órganos de gobierno colegial	73.845	51.210	-31%
Desplazamientos	31.000	32.006	3%
Formación (se incluyen los gastos del V Congreso Nacional de Médicos Jubilados)	131.000	139.055	6%
Dotación Fundacional Patronat Cientific	7.500	7.500	0%
Actos colegiales culturales	27.500	38.097	39%

# SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2013

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Material Oficina y otros	9.100	9.984	10%
Compras	20.700	35.959	74%
Seguros	6.824	6.910	1%
Difusión colegial	32.199	36.436	13%
Mantenimiento	4.325	4.766	10%
Rentings equipos	29.972	30.549	2%
Suministros	52.770	58.789	11%
Otros servicios	38.901	39.777	2%
Tributos	79.845	80.691	1%



# SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2013

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Gastos financieros	5.837	3.796	-35%
Servicios bancarios	2.600	2.738	5%
Actuaciones diversas	5.800	10.174	75%
Amortizaciones	85.463	93.227	9%
Participación Cuota Ordinaria	86.697	86.940	0%
Gastos excepcionales	0	2.603	100%
Dotación Provisiones	0	5.610	100%
Perd. Créditos incobrables	0	28.210	100%
Gastos comunidad	2.420	1.774	-26%
<b>Total Gastos</b>	<b>1.543.479</b>	<b>1.646.623</b>	<b>6,7%</b>

# Certificación Censores



Col·legi Oficial de Metges  
Illes Balears

## LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2013

### DICTAMEN DE LOS CENSORES

Los Dres. D. Josep Ribot Florit, Dr. Lorenzo Socias Crespí y D. Enrique Benito Oliver, nombrados por la Asamblea General de colegiados, de fecha 19 de diciembre de 2013 para emitir el previo informe sobre el Balance y Liquidación Presupuestaria, cerrados a 31-12-2013 y, el Dr. D. Francisco Javier Montero Clavero, Tesorero Contador del COMIB durante el ejercicio 2013.

### INFORMAMOS

Que, de los antecedentes y documentación que han sido puestos a nuestra disposición, resultan el Balance y Cuenta de resultados del ejercicio de 2013, referido a 31-12-2013.

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 31-12-2013, que arroja un déficit de 40.496,00 euros.

Palma, 17 de febrero de 2014

  
Fdo. Josep Ribot Florit

  
Fdo. Lorenzo Socias Crespí

  
Fdo. Enrique Benito Oliver

Fdo. Fco. Javier Montero Clavero

TESORERO CONTADOR

