

# Ejercicio 2016



Col·legi Oficial de Metges  
Illes Balears

# SITUACION ECONOMICA EJERCICIO 2016

- 1. Balance Situación a 31/12/16.**
- 2. Cuenta de Pérdidas y Ganancias a 31/12/16.**
- 3. Información ejecución presupuestaria.**
- 4. Informe censores.**

# BALANCE SITUACION DICIEMBRE 2016

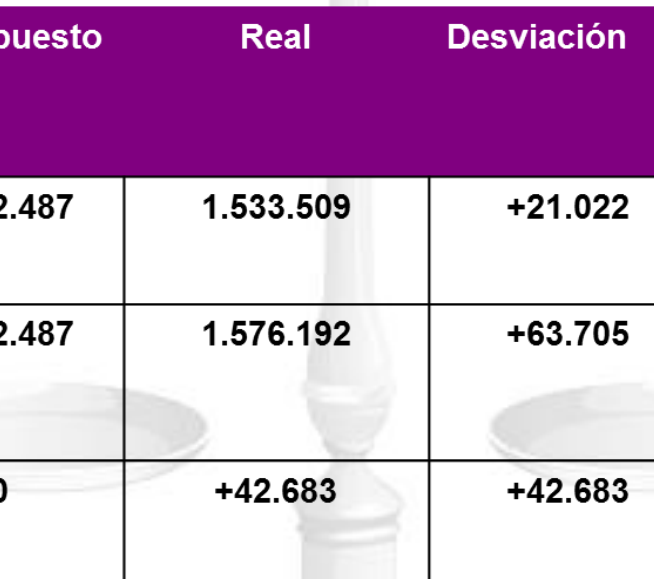
| Activo   | 2016                | Pasivo                                    | 2016                |
|--|---------------------|---|---------------------|
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>                    | <b>1.563.239,37</b> | <b>A) PATRIMONIO NETO</b>                 | <b>1.092.240,69</b> |
| I. Inmovilizado intangible                       | 911,50              | A-1) Fondos propios                       | 1.093.755,54        |
| 206 APLICACIONES INFORMÁTICAS                    | 171.243,75          | I. Capital                                | 664.365,46          |
| 280 Amortización acumulada inmov.                | -170.332,25         | 1. Capital escriturado                    | 664.365,46          |
| II. Inmovilizado material                        | 1.497.003,43        | 101 Fondo social                          | 664.365,46          |
| 210 Terrenos y bienes naturales                  | 364.673,76          | III. Reservas                             | 386.706,95          |
| 211 Construcciones                               | 1.522.636,83        | 2. Otras Reservas                         | 386.706,95          |
| 215 Otras instalaciones                          | 101.980,48          | 113 Reservas voluntarias                  | 386.706,95          |
| 216 Mobiliario                                   | 393.487,54          | V. Resultados de ejercicios anteriores    | 0                   |
| 217 Equipos para procesos de infor               | 486.559,44          | VII. Resultado del ejercicio              | 42.683,13           |
| 219 Otro inmovilizado material                   | 14.173,82           | A-2) Ajustes por cambio de valor          | -1.514,85           |
| 281 Amortización acumulada inmov.                | -1.386.508,44       | 133 AJ. VALOR ACT.FNOS.DIS. LA VTA        | -1.514,85           |
| V. Inversiones financieras a largo plazo         | 61.801,73           | <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>             | <b>655.033,90</b>   |
| 250 Inversiones fnas. Ip instrumen               | 48.485,15           | II. Deudas a largo plazo                  | 655.033,90          |
| 252 Créditos a largo plazo                       | 12.696,30           | 1. Deudas con entidades de crédito        | 241.457,04          |
| 260 Fianzas constituidas a largo p               | 620,28              | 170 Deudas Ip con entidades crédit        | 241.457,04          |
| VI. Activos por Impuesto diferido                | 3.522,71            | 3. Otras deudas a largo plazo             | 413.576,86          |
| 474 Activos por impuesto diferido                | 3.522,71            | 171 Deudas a largo plazo                  | 259.505,40          |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>                       | <b>361.861,01</b>   | 180 Fianzas recibidas a largo plaz        | 124.020,85          |
| II. Existencias                                  | 6.725,42            | 185 Depósitos recibidos a largo pl        | 30.050,61           |
| 300 Mercaderías A                                | 6.725,42            | <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>                | <b>177.825,79</b>   |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cob. | 55.026,84           | II. Provisiones a corto plazo             | 0                   |
| 1. Clientes ventas y prestación de servicios     | 47.729,32           | III. Deudas a corto plazo                 | 111.492,32          |
| b) Cltes.ventas y prestación servicios CP        | 47.729,32           | 1. Deudas con entidades de credito        | 47.234,20           |
| 430 Clientes                                     | 43.859,51           | 520 Deudas a corto plazo con ent.         | 47.234,20           |
| 433 Clientes, empresas del grupo                 | 9.869,81            | 3. Otras deudas a corto plazo             | 64.258,12           |
| 490 Deterioro valor créditos op. c               | -6.000,00           | 521 DEUDAS A CORTO PLAZO                  | 64.258,12           |
| 3. Otros deudores                                | 7.297,52            | V. Acreedores comerc. y otras cuentas a   | 66.333,47           |
| 460 Anticipos de remuneraciones                  | 3.100,00            | 2. Otros acreedores                       | 66.333,47           |
| 470 Hª Pública, deudora diversos c               | 4.197,52            | 410 Acreedores por prestaciones de        | 2.395,31            |
| V. Inversiones financieras a corto plazo         | 51.844,71           | 465 Remuneraciones pendientes de p        | 11.951,14           |
| 547 INTERESES A CORTO PLAZO DE CRÉ               | 274,26              | 475 Hª Pública, acreedora concepto        | 38.232,18           |
| 548 IMPOSICIONES A CORTO PLAZO                   | 50.000,00           | 476 Organismos Seguridad Social, a        | 13.754,84           |
| 566 Depósitos constituidos a corto               | 1.570,45            | VI. Periodificaciones a corto plazo       | 0                   |
| VI. Periodificaciones a corto plazo              | 2.620,22            | <b>T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b> | <b>1.925.100,38</b> |
| 480 Gastos anticipados                           | 2.620,22            |   |                     |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equival.  | 245.643,82          |   |                     |
| 570 Caja, euros                                  | 3.658,03            |   |                     |
| 572 Bcos e inst. crédito c/c vista               | 241.985,79          |   |                     |
| <b>T O T A L A C T I V O</b>                     | <b>1.925.100,38</b> |   |                     |

# PÉRDIDAS Y GANANCIAS DICIEMBRE 2016

## Cuenta de Pérdidas y Ganancias 2016

|   |                  |
|---|------------------|
| 1. Importe neto de la cifra de negocios | 1.360.970,17     |
| 700 Ventas de mercaderías               | 28.606,95        |
| 705 Prestaciones de servicios           | 1.332.363,22     |
| 4. Aprovisionamientos                   | -33.626,99       |
| 600 COMPRAS DE MERCADERÍAS              | -26.255,99       |
| 610 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE ME      | -7.371,00        |
| 5. Otros ingresos de explotación        | 202.870,17       |
| 747 OTR. SUBV. DONA TRANSF. RTDO EJ     | 8.615,30         |
| 752 Ingresos por arrendamientos         | 23.788,20        |
| 754 Ingresos por comisiones             | 89.411,57        |
| 759 Ingresos por servicios diverso      | 81.055,10        |
| 6. Gastos de personal                   | -713.736,84      |
| 640 Sueldos y salarios                  | -498.682,38      |
| 642 Seguridad Social a cargo de la      | -144.185,48      |
| 649 Otros gastos sociales               | -70.868,98       |
| 7. Otros gastos de explotación          | -624.448,88      |
| 621 Arrendamientos y cánones            | -5.957,16        |
| 622 Reparaciones y conservación         | -14.964,08       |
| 623 Servicios profesionales indepe      | -174.349,70      |
| 625 Primas de seguros                   | -11.601,88       |
| 626 Servicios bancarios y similare      | -1.362,85        |
| 627 Publicidad, propaganda y RRPP       | -24.573,54       |
| 628 Suministros                         | -58.912,34       |
| 629 Otros servicios                     | -233.557,49      |
| 631 Otros tributos                      | -9.877,43        |
| 634 Ajust. negativos imposición in      | -68.607,43       |
| 650 PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES      | -16.400,73       |
| 695 DOTACIÓN A LA PROVI. OP. COMER.     | -6.000,00        |
| 794 Rever. créditos op. comercial       | 1.715,75         |
| 8. Amortización de inmovilizado         | -71.371,24       |
| 680 AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO       | -5.774,97        |
| 681 Amortización del inmovilizado       | -65.596,27       |
| 10. Excesos de provisiones              | 6.000,00         |
| 795 EXCESO DE PROVISIONES               | 6.000,00         |
| 13. Otros resultados                    | -76.078,30       |
| 678 Gastos excepcionales                | -79.262,00       |
| 778 Ingresos excepcionales              | 3.183,70         |
| <b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>      | <b>50.578,09</b> |
| 14. Ingresos financieros                | 1.451,96         |
| b) Otros ingresos financieros           | 1.451,96         |
| 769 Otros ingresos financieros          | 1.451,96         |
| 15. Gastos financieros                  | -6.286,44        |
| 662 Intereses de deudas                 | -6.286,44        |
| <b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>          | <b>-4.834,48</b> |
| <b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>  | <b>45.743,61</b> |
| 20. Impuestos sobre beneficios          | -3.060,48        |
| 630 Impuesto sobre beneficios           | -3.060,48        |
| <b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>       | <b>42.683,13</b> |

# RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2016



|                            | <b>Presupuesto</b> | <b>Real</b>      | <b>Desviación</b> | <b>Desviación (%)</b> |
|----------------------------|--------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Total gastos</b>        | <b>1.512.487</b>   | <b>1.533.509</b> | <b>+21.022</b>    | <b>+1,39%</b>         |
| <b>Total ingresos</b>      | <b>1.512.487</b>   | <b>1.576.192</b> | <b>+63.705</b>    | <b>+4,21%</b>         |
| <b>Superavit / Deficit</b> | <b>0</b>           | <b>+42.683</b>   | <b>+42.683</b>    | <b>-</b>              |

## SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2016

| Concepto                            | Presupuesto      | Real             | Desviación   |
|-------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Subvenciones                        | 9.000            | 8.615            | -4,3%        |
| Cuotas colegiales                   | 1.282.087        | 1.326.844        | 3,5%         |
| Arrendamientos                      | 27.629           | 23.788           | -13,9%       |
| Convenios colaboración y comisiones | 86.104           | 89.412           | 3,8%         |
| Servicios diversos                  | 106.023          | 115.183          | 8,6%         |
| Exceso provisión incentivos         | 0                | 6.000            | 100%         |
| Ingresos excepcionales              | 0                | 3.182            | 100%         |
| Ingresos financieros                | 1.645            | 1.452            | -11,7%       |
| Reversión provisiones               | 0                | 1.716            | 100%         |
| <b>Total ingresos</b>               | <b>1.512.487</b> | <b>1.576.192</b> | <b>4,21%</b> |

# SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2016

| Concepto  | Presupuesto | Real    | Desviación |
|---|-------------|---------|------------|
| Gastos de personal                                      | 629.745     | 642.867 | 2,1%       |
| Servicios profesionales                                 | 173.307     | 174.350 | 1%         |
| Órganos de gobierno colegial                            | 85.900      | 71.569  | -16,7%     |
| Desplazamientos   | 31.700      | 29.889  | -5,7%      |
| Formación (Donaciones a Fundación Patronat y congresos) | 93.000      | 84.978  | -8,6%      |
| Actos colegiales culturales                             | 37.000      | 46.979  | 26,9%      |

## SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2016

| Concepto                 | Presupuesto | Real   | Desviación |
|--------------------------|-------------|--------|------------|
| Material Oficina y otros | 6.650       | 10.733 | 61,4%      |
| Compras                  | 34.131      | 33.626 | -1,5%      |
| Seguros                  | 11.202      | 11.602 | 3,6%       |
| Difusión colegial        | 21.200      | 23.874 | 12,6%      |
| Mantenimiento            | 13.297      | 14.964 | 12,5%      |
| Rentings equipos         | 7.595       | 5.957  | -21,6%     |
| Suministros              | 62.131      | 58.912 | -5,2%      |
| Otros servicios          | 38.002      | 38.489 | 1,3%       |
| Tributos                 | 84.324      | 78.488 | -6,9%      |



## SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2016

| Concepto                      | Presupuesto      | Real             | Desviación   |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Gastos financieros            | 10.180           | 6.286            | -38,3%       |
| Servicios bancarios           | 1.500            | 1.363            | -9,1%        |
| Actuaciones diversas          | 9.450            | 9.065            | -4,1%        |
| Amortizaciones                | 73.442           | 71.371           | -2,8%        |
| Participación Cuota Ordinaria | 86.926           | 89.090           | 2,5%         |
| Dotaciones provisiones        | 0                | 6.000            | 100%         |
| Gastos comunidad              | 1.804            | 2.884            | 59,9%        |
| Pérd. Crédit. Incobrables     | 0                | 16.401           | 100%         |
| Gastos excepcionales          | 0                | 712              | 100%         |
| Impuesto de sociedades        | 0                | 3.060            | 100%         |
| <b>Total Gastos</b>           | <b>1.512.487</b> | <b>1.533.509</b> | <b>1,39%</b> |



Col·legi Oficial de Metges  
Illes Balears

## LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2016

### DICTAMEN DE LOS CENSORES

Los Dres. D. Josep Ribot Florit, Dr. Antonio Palacín Vives y D. Jaume Orfila Timoner, nombrados por la Asamblea General de colegiados, de fecha 21 de diciembre de 2016 para emitir el previo informe sobre el Balance y Liquidación Presupuestaria, cerrados a 31-12-2016 y, el Dr. D. José Manuel Valverde Rubio, Tesorero Contador del COMIB durante el ejercicio 2016.

### INFORMAMOS

Que, de los antecedentes y documentación que han sido puestos a nuestra disposición, resultan el Balance y Cuenta de resultados del ejercicio de 2016, referido a 31-12-2016.

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 31-12-2016, que arroja un Superávit después de impuestos de 42.683,13-euros.

Palma, 16 de febrero de 2017

  
Fdo. Josep Ribot Florit

  
Fdo. Antonio Palacín Vives

  
Fdo. Jaume Orfila Timoner

  
Fdo. José Manuel Valverde Rubio  
TESORERO CONTADOR

