

Ejercicio 2023



Col·legi Oficial de Metges
Illes Balears

SITUACION ECONOMICA DICIEMBRE 2023

- 1. Balance Situación a 31/12/23.**
- 2. Cuenta de Pérdidas y Ganancias a 31/12/23.**
- 3. Detalles Varios PyG.**
- 4. Información Seguimiento Presupuestario a 31/12/23.**

BALANCE SITUACION DICIEMBRE 2023

Activo	2023	Pasivo	2023
A) ACTIVO NO CORRIENTE	2.491.866,18	A) PATRIMONIO NETO	1.428.163,47
I. Inmovilizado intangible	33.158,11	A-1) Fondos propios	1.428.163,47
206 APLICACIONES INFORMÁTICAS	373.961,83	I. Capital	664.365,46
280 Amortización acumulada inmov.	-340.803,72	1. Capital escriturado	664.365,46
II. Inmovilizado material	2.408.708,07	101 Fondo social	664.365,46
210 Terrenos y bienes naturales	364.673,76	III. Reservas	815.040,42
211 Construcciones	2.667.606,33	2. Otras Reservas	815.040,42
214 Utillaje	1.990,51	113 Reservas voluntarias	815.040,42
215 Otras instalaciones	397.403,81	V. Resultados de ejercicios anteriores	0
216 Mobiliario	514.902,51	VII. Resultado del ejercicio	-51.242,41
217 Equipos para procesos de infor	631.508,76	B) PASIVO NO CORRIENTE	1.322.632,56
219 Otro inmovilizado material	27.910,11	II. Deudas a largo plazo	1.322.632,56
281 Amortización acumulada inmov.	-2.197.287,72	1. Deudas con entidades de crédito	935.098,63
V. Inversiones financieras a largo plazo	50.000,00	170 Deudas lp con entidades crédito	935.098,63
258 Imposiciones a largo plazo	50.000,00	3. Otras deudas a largo plazo	387.533,93
B) ACTIVO CORRIENTE	496.360,55	171 Deudas a largo plazo	263.513,08
II. Existencias	10.138,50	180 Fianzas recibidas a largo plaz	124.020,85
300 Mercaderías A	10.138,50	C) PASIVO CORRIENTE	237.430,70
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.	76.132,04	II. Provisiones a corto plazo	0
1. Clientes ventas y prestación de servicios	64.718,42	III. Deudas a corto plazo	153.916,32
b) Cltes.ventas y prestación servicios CP	64.718,42	1. Deudas con entidades de credito	83.697,47
430 Clientes	49.952,95	520 Deudas a corto plazo con ent.	83.697,47
433 Clientes, empresas del grupo	14.765,47	3. Otras deudas a corto plazo	70.218,85
3. Otros deudores	11.413,62	521 DEUDAS A CORTO PLAZO	70.218,85
460 Anticipos de remuneraciones	3.748,50	V. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar	82.212,10
470 Hª Pública, deudora diversos c	7.665,12	2. Otros acreedores	82.212,10
V. Inversiones financieras a corto plazo	2.234,96	410 Acreedores por prestaciones de	10.688,26
547 INTERESES A CORTO PLAZO DE CRÉ	664,51	465 Remuneraciones pendientes de p	17.951,14
566 Depósitos constituidos a corto	1.570,45	475 Hª Pública, acreedora concepto	38.075,17
VI. Periodificaciones a corto plazo	9.749,35	476 Organismos Seguridad Social, a	15.497,53
480 Gastos anticipados	9.749,35	VI. Periodificaciones a corto plazo	1.302,28
VII. Efectivo y otros activos líquidos equival.	398.105,70	485 Ingresos anticipados	1.302,28
570 Caja, euros	7.745,27	T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2.988.226,73
572 Bcos e inst. crédito c/c vista	390.360,43		
TOTAL ACTIVO	2.988.226,73		

PÉRDIDAS Y GANANCIAS DICIEMBRE 2023

Cuenta de Pérdidas y Ganancias		2023
1. Importe neto de la cifra de negocios		1.534.376,61
700 Ventas de mercaderías		43.927,93
705 Prestaciones de servicios		1.490.448,68
4. Aprovisionamientos		-42.897,93
600 COMPRAS DE MERCADERÍAS		-41.693,11
610 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE ME		-1.204,82
5. Otros ingresos de explotación		325.664,71
740 SUBV.,DONA. Y LEGADOS EXPLOTA.		34.470,68
747 OTR. SUBV.,DONA.TRANSF.RTDO EJ		10.760,00
752 Ingresos por arrendamientos		56.516,96
754 Ingresos por comisiones		134.825,23
759 Ingresos por servicios diverso		89.091,84
6. Gastos de personal		-852.604,80
640 Sueldos y salarios		-559.344,51
641 INDEMNIZACIONES		-57.302,26
642 Seguridad Social a cargo de la		-167.387,15
649 Otros gastos sociales		-68.570,88
7. Otros gastos de explotación		-774.687,94
621 Arrendamientos y cánones		-8.793,61
622 Reparaciones y conservación		-66.953,33
623 Servicios profesionales indepe		-225.142,85
625 Primas de seguros		-14.106,56
626 Servicios bancarios y similare		-2.706,73
627 Publicidad, propaganda y RRP		-29.555,54
628 Suministros		-64.307,46
629 Otros servicios		-261.729,31
631 Otros tributos		-15.231,33
634 Ajust. negativos imposición in		-83.549,10
650 PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES		-2.936,45
659 OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR		324,33
8. Amortización de inmovilizado		-168.951,63
680 AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO		-48.529,62
681 Amortización del inmovilizado		-120.422,01
13. Otros resultados		-56.273,00
678 Gastos excepcionales		-58.000,00
778 Ingresos excepcionales		1.727,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-35.373,98
14. Ingresos financieros		664,51
b) Otros ingresos financieros		664,51
769 Otros ingresos financieros		664,51
15. Gastos financieros		-16.532,94
662 Intereses de deudas		-16.532,94
B) RESULTADO FINANCIERO		-15.868,43
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-51.242,41
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		-51.242,41

RESUMEN EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2023

	Presupuesto	Real	Desviación	Desviación (%)
Total ingresos	1.800.481€	1.862.433€	+61.952€	+3,44%
Total gastos	1.800.481€	1.913.675€	+113.193€	+6,29%
Superavit / Deficit	0	-51.242€	-51.242€	-2,85%

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2023

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Subvenciones	40.802€	45.231€	+10,85%
Cuotas colegiales	1.454.702€	1.483.141€	+1,95%
Arrendamientos	51.750€	56.517€	+8,43%
Convenios colaboración y comisiones	131.540€	134.825€	+2,50%
Servicios diversos	121.687€	142.055€	+16,74%
Ingresos financieros	0€	664€	
Total ingresos	1.800.481€	1.862.433€	+3,44%

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2023

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Gastos de personal	743.763€	789.187€	+6,11%
Servicios profesionales	191.725€	225.143€	+17,43%
Órganos de gobierno colegial	80.451€	63.418€	-21,17%
Desplazamientos	13.000€	17.566€	+35,12%
Formación (Donaciones a Fundación Patronat, congresos)	95.000€	63.562€	-33,09%
Actos colegiales culturales	61.000€	73.125€	+19,88%
Dotaciones provisiones	0		100%

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2023

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Material Oficina y otros	7.700€	11.312€	+46,91%
Compras	34.347€	42.898€	+24,90%
Seguros	13.707€	14.107€	+2,92%
Difusión colegial	28.600€	29.556€	+3,34%
Mantenimiento	54.486€	66.953€	+22,88%
Rentings equipos	11.291€	8.794€	-22,12%
Suministros	43.219€	64.307€	+48,79%
Otros servicios	27.008€	28.573€	+5,80%
Tributos	90.600€	98.780€	+9,03%

SEGUIMIENTO PRESUPUESTARIO DICIEMBRE 2023

Concepto	Presupuesto	Real	Desviación
Gastos financieros	15.251€	16.533€	+8,41%
Servicios bancarios	2.150€	2.707€	+25,89%
Actuaciones diversas	9.600€	7.369€	-23,24%
Amortizaciones	159.749€	168.952€	+5,76%
Participación Cuota Ordinaria	116.115€	116.079€	-0,03%
Gastos Extraordinarios	0	0€	+0,00%
Regularización saldos	0	-324€	+0,00%
Pérdidas por créditos incobrables	0	2.936€	+0,00%
Gastos comunidad	1.720€	2.144€	+24,65%
Total Gastos	1.800.481€	1.913.675€	+6,29%



Col·legi Oficial de Metges
Illes Balears

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2023

DICTAMEN DE LOS CENSORES

Los Dres. D. Josep Ribot Florit, D. Jaume Orfila Timoner y D. Agustín Finale Sabater, nombrados censores por la Asamblea General de colegiados, de fecha 20 de diciembre de 2023 para emitir el previo informe sobre el Balance y Liquidación Presupuestaria, cerrados a 31-12-2023 y, el Dr. D. José Antonio Peña Zarza, Tesorero Contador del COMIB durante el ejercicio 2023.

INFORMAMOS

Que, de los antecedentes y documentación que han sido puestos a nuestra disposición, resultan el Balance y Cuenta de resultados del ejercicio de 2023, referido a 31-12-2023.

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 31-12-2023, que arroja un déficit después de impuestos de 51.242,41 euros.

Palma, 15 de febrero de 2024


Fdo. Dr. D. Josep Ribot Florit


Fdo. Dr. D. Jaume Orfila Timoner


Fdo. Dr. D. Agustín Finale Sabater

Fdo. Dr. D. José Antonio Peña Zarza
TESORERO CONTADOR COMIB

