

# ESTATS FINANCERS

DESEMBRE 2.016



**COMPARACIÓ BALANÇ DE SITUACIÓ**

ACTIU	DESEMBRE 2.016		DESEMBRE 2.015		VARIACIONS	
<b><u>IMMOBLITZAT IMMATERIAL</u></b>						
Aplicacions informàtiques	3.816,40	0,97	3.816,40	0,84		0,13
Amort.Acum.Immob.Immater.	-3.816,40	-0,97	-3816,4	-0,84		-0,13
<b><u>IMMOBLITZAT MATERIAL</u></b>	<b><u>29.813,18</u></b>	<b><u>7,60</u></b>	<b><u>37.850,05</u></b>	<b><u>8,33</u></b>	<b><u>-8.036,87</u></b>	<b><u>-0,72</u></b>
Terrenys I Béns Naturals						
Construccions						
Instal.Lacions Tecniques						
Maquinària						
Utillatge	15.750,88	4,02	15.750,88	3,47		0,55
Mobiliari	40.418,98	10,31	39.548,98	8,70	870,00	1,61
Equip Procés Informació	40.591,93	10,35	35.451,97	7,80	5.139,96	2,55
Elements De Transport						
Altres Immob.Material	11.921,97	3,04	11.921,97	2,62		0,42
Anticipis per a immo.material						
Amort.Acum.Immob.Material	-78.870,58	-20,12	-64.823,75	-14,26	-14.046,83	-5,85
<b><u>IMMOBLITZAT FINANCER</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>7,65</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>6,60</u></b>		<b><u>1,05</u></b>
Fiances A Llarg Termini						
Dipòsits A Llarg Termini	30.000,00	7,65	30.000,00	6,60		1,05
<b><u>EXISTENCIES</u></b>						
Existències Finals						
<b><u>CLIENTS I DEUTORS</u></b>	<b><u>25.180,48</u></b>	<b><u>6,42</u></b>	<b><u>56.387,91</u></b>	<b><u>12,41</u></b>	<b><u>-31.207,43</u></b>	<b><u>-5,99</u></b>
Anticipis a proveïdors						
Client	7.647,89	1,95	12.193,84	2,68	-4.545,95	-0,73
Client, Efec.A Cobrar						
Patrocinadors i Altres Deutors	17.532,59	4,47	43.234,68	9,51	-25.702,09	-5,04
Client Cobrament Dubtós	82.697,89	21,09	65.615,96	14,44	17.081,93	6,65
Provis.Insolvències Tràfic	-82.697,89	-21,09	-65.615,96	-14,44	-17.081,93	-6,65
Bestretes de remuneracions						
H.P.Deutora per subvencions						
H.P.Deutora per Impost Societats						
H.P.Deutora per IVA			959,39	0,21	-959,39	-0,21
<b><u>TRESORERIA</u></b>	<b><u>307.095,06</u></b>	<b><u>78,32</u></b>	<b><u>326.739,23</u></b>	<b><u>71,90</u></b>	<b><u>-19.644,17</u></b>	<b><u>6,43</u></b>
Caixa	4.433,95	1,13	1.726,68	0,38	2.707,27	0,75
Bancs C.C.	301.456,50	76,88	323.831,94	71,26	-22.375,44	5,63
Bancs C.Estalvi	1.204,61	0,31	1.180,61	0,26	24,00	0,05
<b><u>AJUSTOS PERIODIFICATS</u></b>			<b><u>3.489,71</u></b>	<b><u>0,77</u></b>	<b><u>-3.489,71</u></b>	<b><u>-0,77</u></b>
Despeses Anticipades			3.489,71	0,77	-3.489,71	-0,77
<b><u>TOTAL ACTIU</u></b>	<b><u>392.088,72</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>454.466,90</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-62.378,18</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**COMPARACIÓ BALANÇ DE SITUACIÓ**

<b>PASSIU</b>	<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>DESEMBRE 2.015</b>		<b>VARIACIONS</b>	
<b><u>PATRIMONI NET</u></b>	<b><u>198.738,02</u></b>	<b><u>50,69</u></b>	<b><u>297.473,20</u></b>	<b><u>65,46</u></b>	<b><u>-98.735,18</u></b>	<b><u>-14,77</u></b>
Capital Fundacional	30.000,00	7,65	30.000,00	6,60		1,05
Reserva Legal						
Reserves Voluntaries	267.473,20	68,22	278.936,98	61,38	-11.463,78	6,84
Result.negatiu exerc.anteriors						
Pèrdues I Guanys						
Resultats De L'Exercici	-98.735,18	-25,18	-11.463,78	-2,52	-87.271,40	-22,66
Subvencions oficials de capital						
<b><u>CREDITORS A LLARG.TER.</u></b>						
Deutes Ll.Ter.Entit.Cred.						
Deutes A Llarg Termini						
Proveïdors d'Immob. A Llarg Termini						
Fiances Rebudes LI/T.						
Dipòsits Rebuts LI/T.						
<b><u>CREDITORS A CURT TERM.</u></b>	<b><u>172.188,10</u></b>	<b><u>43,92</u></b>	<b><u>133.806,70</u></b>	<b><u>29,44</u></b>	<b><u>38.381,40</u></b>	<b><u>14,47</u></b>
Proveïdors						
Creditors Diversos	34.750,94	8,86	39.972,55	8,80	-5.221,61	0,07
Remuneracions Pend. Pag.	84.913,08	21,66	45.954,33	10,11	38.958,75	11,54
Deutes A C/T Amb E. Credit						
Deutes A C/T						
H.P. Creditora Iva	33,70	0,01			33,70	0,01
H.P. Creditora Irfp	27.255,73	6,95	22.850,25	5,03	4.405,48	1,92
H.P.Creditora per Imp.Soc.						
S.S. Creditora	25.234,65	6,44	25.029,57	5,51	205,08	0,93
Partides pendents d'aplicació						
<b><u>AJUSTOS PERIODIFICATS</u></b>	<b><u>21.162,60</u></b>	<b><u>5,40</u></b>	<b><u>23.187,00</u></b>	<b><u>5,10</u></b>	<b><u>-2.024,40</u></b>	<b><u>0,30</u></b>
Ingressos Anticipats	21.162,60	5,40	23.187,00	5,10	-2.024,40	0,30
<b><u>TOTAL PASSIU</u></b>	<b><u>392.088,72</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>454.466,90</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-62.378,18</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**COMPTE DE RESULTATS a DESEMBRE 2.016 FEDUART**

<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>1.548.266,65</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
Vendes	804.639,65	51,97
Subvencions	743.627,00	48,03
Ingressos Arrendament		
Altres Ingressos		
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>258.598,02</u></b>	<b><u>16,70</u></b>
Compres	258.598,02	16,70
Existències inicials		
Existències Finals		
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>1.289.668,63</u></b>	<b><u>83,30</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>1.350.670,26</u></b>	<b><u>87,24</u></b>
Arrendaments		
Manteniment	10.294,75	0,66
Serveis Professionals	53.527,15	3,46
Transports		
Assegurances	5.234,63	0,34
Serveis Bancaris		
Publicitat i Propaganda	3.954,03	0,26
Subministres		
Altres Despeses	25.027,86	1,62
Tributs	52,50	0,00
Sous I Salaris	972.924,77	62,84
Indemnitzacions		
Seguerat Social	279.498,57	18,05
Altres despeses socials	156,00	0,01
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-61.001,63</u></b>	<b><u>-3,94</u></b>
Dotacions Amortització	14.046,83	0,91
Altres despeses de gestió	1.186,80	0,08
Dot. Prov.Insolvències tràfic	17.081,93	1,10
Clients I Deutors Aplicat		
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-93.317,19</u></b>	<b><u>-6,03</u></b>
Despeses Financeres	5.417,99	0,35
Ingressos Financers		
Despeses Extraordinaries		
Ingressos Extraordinaris		
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-98.735,18</u></b>	<b><u>-6,38</u></b>
Impost Sobre Beneficis		
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-98.735,18</u></b>	<b><u>-6,38</u></b>

**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS FEDUART**

	<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>DESEMBRE 2.015</b>		<b>VARIACIONS</b>	
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>1.548.266,65</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>1.460.088,12</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>88.178,53</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
Vendes	804.639,65	51,97	763.561,12	52,30	41.078,53	-0,33
Subvencions	743.627,00	48,03	696.527,00	47,70	47.100,00	0,33
Ingressos Arrendament						
Altres Ingressos						
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>258.598,02</u></b>	<b><u>16,70</u></b>	<b><u>254.645,61</u></b>	<b><u>17,44</u></b>	<b><u>3.952,41</u></b>	<b><u>-0,74</u></b>
Compres	258.598,02	16,70	254.645,61	17,44	3.952,41	-0,74
Existències inicials						
Existències Finals						
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>1.289.668,63</u></b>	<b><u>83,30</u></b>	<b><u>1.205.442,51</u></b>	<b><u>82,56</u></b>	<b><u>84.226,12</u></b>	<b><u>0,74</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>1.350.670,26</u></b>	<b><u>87,24</u></b>	<b><u>1.174.179,98</u></b>	<b><u>80,42</u></b>	<b><u>176.490,28</u></b>	<b><u>6,82</u></b>
Arrendaments						
Manteniment	10.294,75	0,66	20.792,21	1,42	-10.497,46	-0,76
Serveis Professionals	53.527,15	3,46	43.446,59	2,98	10.080,56	0,48
Transports						
Assegurances	5.234,63	0,34	6.184,20	0,42	-949,57	-0,09
Serveis Bancaris						
Publicitat i Propaganda	3.954,03	0,26	3.233,38	0,22	720,65	0,03
Subministres						
Altres Despeses	25.027,86	1,62	28.365,99	1,94	-3.338,13	-0,33
Tributs	52,50	0,00			52,50	0,00
Sous i Salaris	972.924,77	62,84	828.354,93	56,73	144.569,84	6,11
Indemnitzacions						
Seguerat Social	279.498,57	18,05	243.646,68	16,69	35.851,89	1,37
Altres despeses socials	156,00	0,01	156,00	0,01		0,00
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-61.001,63</u></b>	<b><u>-3,94</u></b>	<b><u>31.262,53</u></b>	<b><u>2,14</u></b>	<b><u>-92.264,16</u></b>	<b><u>-6,08</u></b>
Dotacions Amortització	14.046,83	0,91	14.190,87	0,97	-144,04	-0,06
Altres despeses de gestió	1.186,80	0,08	19.897,78	1,36	-18.710,98	-1,29
Dot. Prov. Insolvències tràfic	17.081,93	1,10	3.072,17	0,21	14.009,76	0,89
Clients i Deutors Aplicat			109,44	0,01	-109,44	-0,01
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-93.317,19</u></b>	<b><u>-6,03</u></b>	<b><u>-5.788,85</u></b>	<b><u>-0,40</u></b>	<b><u>-87.528,34</u></b>	<b><u>-5,63</u></b>
Despeses Financeres	5.417,99	0,35	6.619,53	0,45	-1.201,54	-0,10
Ingressos Financers						
Despeses Extraordinaries						
Ingressos Extraordinaris			944,60	0,06	-944,60	-0,06
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-98.735,18</u></b>	<b><u>-6,38</u></b>	<b><u>-11.463,78</u></b>	<b><u>-0,79</u></b>	<b><u>-87.271,40</u></b>	<b><u>-5,59</u></b>
Impost Sobre Beneficis						
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-98.735,18</u></b>	<b><u>-6,38</u></b>	<b><u>-11.463,78</u></b>	<b><u>-0,79</u></b>	<b><u>-87.271,40</u></b>	<b><u>-5,59</u></b>

**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS ESCOLES BRESSOL**

	<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>DESEMBRE 2.015</b>		<b>VARIACIONS</b>		<b>%</b>
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>1.301.483,86</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>1.222.358,64</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>79.125,22</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>6,47</u></b>
Ingressos Escoles Bressol	694.935,86	53,40	662.910,64	54,23	32.025,22	-0,84	4,83
Devolució Quotes Escoles Bressol							
Subvencions Escoles Bressol	606.548,00	46,60	559.448,00	45,77	47.100,00	0,84	8,42
Arrendament Escoles Bressol							
Altres Ingressos Escoles Bressol							
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>247.620,14</u></b>	<b><u>19,03</u></b>	<b><u>237.509,62</u></b>	<b><u>19,43</u></b>	<b><u>10.110,52</u></b>	<b><u>-0,40</u></b>	<b><u>4,26</u></b>
Compres Escoles Bressol	4.999,15	0,38	3.369,91	0,28	1.629,24	0,11	48,35
Material Oficina Escoles Bressol	5.885,75	0,45	4.855,89	0,40	1.029,86	0,05	21,21
Serveis Menjador/Neteja E.Bressol	236.735,24	18,19	229.283,82	18,76	7.451,42	-0,57	3,25
Existències inicials							
Existències Finals							
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>1.053.863,72</u></b>	<b><u>80,97</u></b>	<b><u>984.849,02</u></b>	<b><u>80,57</u></b>	<b><u>69.014,70</u></b>	<b><u>0,40</u></b>	<b><u>7,01</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>1.066.183,86</u></b>	<b><u>81,92</u></b>	<b><u>897.321,08</u></b>	<b><u>73,41</u></b>	<b><u>168.862,78</u></b>	<b><u>8,51</u></b>	<b><u>18,82</u></b>
Arrendaments Escoles Bressol							
Manteniment Escoles Bressol	10.243,93	0,79	20.792,21	1,70	-10.548,28	-0,91	-50,73
Col·laboradors Externs E.Bressol	4.669,27	0,36	3.172,64	0,26	1.496,63	0,10	47,17
Transports							
Assegurances Escola Bressol	3.861,36	0,30	4.103,36	0,34	-242,00	-0,04	-5,90
Publicitat i Propaganda E. Bressol	738,34	0,06	605,53	0,05	132,81	0,01	21,93
Subministres Escola Bressol							
Altres Despeses Escoles Bressol	20.190,37	1,55	20.377,18	1,67	-186,81	-0,12	-0,92
Sous i Salaris Escoles Bressol	799.823,21	61,45	655.586,14	53,63	144.237,07	7,82	22,00
Indemnitzacions Escoles Bressol							
S.Social E.Bressol	226.501,38	17,40	192.528,02	15,75	33.973,36	1,65	17,65
Altres Despeses Socials E.Bressol	156,00	0,01	156,00	0,01	0,00	0,00	
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-12.320,14</u></b>	<b><u>-0,95</u></b>	<b><u>87.527,94</u></b>	<b><u>7,16</u></b>	<b><u>-99.848,08</u></b>	<b><u>-8,11</u></b>	<b><u>-114,08</u></b>
Dot.Amortització Escoles Bressol	7.069,92	0,54	6.802,89	0,56	267,03	-0,01	3,93
Altres despeses de gestió E. Bressol	1.186,80	0,09	19.897,78	1,63	-18.710,98	-1,54	-94,04
Dot. Prov.Insolvències tràfic	17.081,93	1,31	3.072,17	0,25	14.009,76	1,06	456,02
Clients i Deutors Aplicat			-109,44	-0,01	109,44	0,01	-100,00
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-37.658,79</u></b>	<b><u>-2,89</u></b>	<b><u>57.645,66</u></b>	<b><u>4,72</u></b>	<b><u>-95.304,45</u></b>	<b><u>-7,61</u></b>	<b><u>-165,33</u></b>
Desp. Financeres Escoles Bressol	2.877,17	0,22			2.877,17	0,22	
Ingressos Financers							
Despeses Extraordinaries			790,80	0,06	-790,80	-0,06	-100,00
Ingressos Extraordinaris							
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-40.535,96</u></b>	<b><u>-3,11</u></b>	<b><u>58.436,46</u></b>	<b><u>4,78</u></b>	<b><u>-98.972,42</u></b>	<b><u>-7,90</u></b>	<b><u>-169,37</u></b>
Costos Administració	35.197,74	2,70	32.664,17	2,67	2.533,57	0,03	7,76
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-75.733,70</u></b>	<b><u>-5,82</u></b>	<b><u>25.772,29</u></b>	<b><u>2,11</u></b>	<b><u>-101.505,99</u></b>	<b><u>-7,93</u></b>	<b><u>-393,86</u></b>

**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS LA FARINERA**

	<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>DESEMBRE 2.015</b>		<b>VARIACIONS</b>		<b>%</b>
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>189.438,38</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>178.776,50</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>10.661,88</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>0,06</u></b>
Ingressos La Farinera	82.359,38	43,48	71.697,50	40,10	10.661,88	3,37	0,15
Devolució Quotes La Farinera							
Subvencions La Farinera	107.079,00	56,52	107.079,00	59,90		-3,37	
Arrendament La Farinera							
Altres Ingressos La Farinera							
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>5.077,65</u></b>	<b><u>2,68</u></b>	<b><u>11.927,30</u></b>	<b><u>6,67</u></b>	<b><u>-6.849,65</u></b>	<b><u>-3,99</u></b>	<b><u>-0,57</u></b>
Compres La Farinera	2.412,74	1,27	1.181,52	0,66	1.231,22	0,61	1,04
Material Oficina La Farinera	222,97	0,12	296,06	0,17	-73,09	-0,05	-0,25
Serveis Realitzats per Tercers La Farinera	2.441,94	1,29	10.449,72	5,85	-8.007,78	-4,56	-0,77
Existències inicials							
Existències Finals							
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>184.360,73</u></b>	<b><u>97,32</u></b>	<b><u>166.849,20</u></b>	<b><u>93,33</u></b>	<b><u>17.511,53</u></b>	<b><u>3,99</u></b>	<b><u>0,10</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>177.384,23</u></b>	<b><u>93,64</u></b>	<b><u>172.357,11</u></b>	<b><u>96,41</u></b>	<b><u>5.027,12</u></b>	<b><u>-2,77</u></b>	<b><u>0,03</u></b>
Arrendaments La Farinera							
Manteniment La Farinera	50,82	0,03			50,82	0,03	
Col·laboradors Externs La Farinera	8.388,45	4,43	8.513,80	4,76	-125,35	-0,33	-0,01
Transports							
Assegurances La Farinera	597,27	0,32	1.266,84	0,71	-669,57	-0,39	-0,53
Publicitat i Propaganda La Farinera	1.296,17	0,68	1.064,80	0,60	231,37	0,09	0,22
Subministres La Farinera							
Altres Despeses La Farinera	1.466,45	0,77	4.313,76	2,41	-2.847,31	-1,64	-0,66
Sous i Salaris La Farinera	127.251,79	67,17	121.925,95	68,20	5.325,84	-1,03	0,04
INdenitzacions La Farinera							
S.Social La Farinera	38.333,28	20,24	35.271,96	19,73	3.061,32	0,51	0,09
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>6.976,50</u></b>	<b><u>3,68</u></b>	<b><u>-5.507,91</u></b>	<b><u>-3,08</u></b>	<b><u>12.484,41</u></b>	<b><u>6,76</u></b>	<b><u>-2,27</u></b>
Dot.Amortització La Farinera	6.976,91	3,68	7.387,98	4,13	-411,07	-0,45	
Altres despeses de gestió La Farinera							
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-0,41</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>-12.895,89</u></b>	<b><u>-7,21</u></b>	<b><u>12.895,48</u></b>	<b><u>7,21</u></b>	<b><u>-1,00</u></b>
Desp. Financeres La Farinera	2.017,35	1,06			2.017,35	1,06	
Ingressos Financers							
Despeses Extraordinaries							
Ingressos Extraordinaris			115,66	0,06	-115,66	-0,06	-1,00
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-2.017,76</u></b>	<b><u>-1,07</u></b>	<b><u>-12.780,23</u></b>	<b><u>-7,15</u></b>	<b><u>10.762,47</u></b>	<b><u>6,08</u></b>	<b><u>-0,84</u></b>
Costos Administració	5.123,23	2,70	4.777,31	2,67	345,92	0,03	
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-7.140,99</u></b>	<b><u>-3,77</u></b>	<b><u>-17.557,54</u></b>	<b><u>-9,82</u></b>	<b><u>10.416,55</u></b>	<b><u>6,05</u></b>	<b><u>-0,59</u></b>



**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS CASALS D'ESTIU**

	<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>DESEMBRE 2.015</b>		<b>VARIACIONS</b>		<b>%</b>
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>57.344,41</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>58.952,98</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-1.608,57</u></b>		<b><u>-2,73</u></b>
Ingressos Casals Estiu	27.344,41	47,68	28.952,98	49,11	-1.608,57	-1,43	-5,56
Devolució Quotes Casals Estiu							
Subvencions Casals Estiu	30.000,00	52,32	30.000,00	50,89		1,43	
Arrendament Casals Estiu							
Altres Ingressos Casals Estiu							
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>5.900,23</u></b>	<b><u>10,29</u></b>	<b><u>5.208,69</u></b>	<b><u>8,84</u></b>	<b><u>691,54</u></b>	<b><u>1,45</u></b>	<b><u>13,28</u></b>
Compres Casal d'Estiu	2.862,12	4,99	2.054,15	3,48	807,97	1,51	39,33
Serveis Menjador/Neteja Casal Estiu	3.038,11	5,30	3.154,54	5,35	-116,43	-0,05	-3,69
Existències inicials							
Existències Finals							
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>51.444,18</u></b>	<b><u>89,71</u></b>	<b><u>53.744,29</u></b>	<b><u>91,16</u></b>	<b><u>-2.300,11</u></b>	<b><u>-1,45</u></b>	<b><u>-4,28</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>65.534,03</u></b>	<b><u>114,28</u></b>	<b><u>72.104,48</u></b>	<b><u>122,31</u></b>	<b><u>-6.570,45</u></b>	<b><u>-8,03</u></b>	<b><u>-9,11</u></b>
Arrendaments Casals Estiu							
Manteniment Casals Estiu							
Col·laboradors Externs C.Estiu							
Transports							
Assegurances Casals Estiu	776,00	1,35	814,00	1,38	-38,00	-0,03	-4,67
Publicitat i Propaganda C. Estiu	1.919,52	3,35	1.563,05	2,65	356,47	0,70	22,81
Subministres Casals Estiu							
Altres Despeses Casals Estiu	2.324,83	4,05	3.037,89	5,15	-713,06	-1,10	-23,47
Sous i Salaris Casals Estiu	45.849,77	79,96	50.842,84	86,24	-4.993,07	-6,29	-9,82
S.Social Casals d'Estiu	14.663,91	25,57	15.846,70	26,88	-1.182,79	-1,31	-7,46
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-14.089,85</u></b>	<b><u>-24,57</u></b>	<b><u>-18.360,19</u></b>	<b><u>-31,14</u></b>	<b><u>4.270,34</u></b>	<b><u>6,57</u></b>	<b><u>-23,26</u></b>
Dot.Amortització Casals Estiu							
Altres despeses de gestió Casals Estiu							
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-14.089,85</u></b>	<b><u>-24,57</u></b>	<b><u>-18.360,19</u></b>	<b><u>-31,14</u></b>	<b><u>4.270,34</u></b>	<b><u>6,57</u></b>	<b><u>-23,26</u></b>
Desp. Financeres Casals Estiu	219,80	0,38			219,80	0,38	
Ingressos Financers							
Despeses Extraordinaries			38,14	0,06	-38,14	-0,06	-100,00
Ingressos Extraordinaris							
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-14.309,65</u></b>	<b><u>-24,95</u></b>	<b><u>-18.322,05</u></b>	<b><u>-31,08</u></b>	<b><u>4.012,40</u></b>	<b><u>6,13</u></b>	<b><u>-21,90</u></b>
Costos Administració	1.550,84	2,70	1.575,36	2,67	-24,52	0,03	
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-15.860,49</u></b>	<b><u>-27,66</u></b>	<b><u>-19.897,41</u></b>	<b><u>-33,75</u></b>	<b><u>4.036,92</u></b>	<b><u>6,09</u></b>	<b><u>-20,29</u></b>

**COMPARACIÓ COSTOS ADMINISTRACIO**

	DESEMBRE 2.016	DESEMBRE 2.015	VARIACIONS
<b><u>VENDES</u></b>			
Subvenció Administració			
<b><u>COST VENDES</u></b>			
Material Oficina Administració			
Existències inicials			
Existències Finals			
<b><u>MARGE BRUT</u></b>			
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>41.568,14</u></b>	<b><u>32.397,31</u></b>	<b><u>9.170,83</u></b>
Manteniment Administracio			
Serv.Professionals General	40.469,43	31.760,15	8.709,28
Transports			
Serveis Bancaris			
Subministres Casals Estiu			
Altres Despeses Administració	1.046,21	637,16	409,05
Tributs	52,50		52,50
Sous i Salaris Administració			
S.Social Administració			
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-41.568,14</u></b>	<b><u>-32.397,31</u></b>	<b><u>-9.170,83</u></b>
Dot.Amortització Administracio			
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-41.568,14</u></b>	<b><u>-32.397,31</u></b>	<b><u>-9.170,83</u></b>
Altres Desp. Financeres	303,67	6.619,53	-6.315,86
Ingressos Extraordinaris			
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-41.871,81</u></b>	<b><u>-39.016,84</u></b>	<b><u>-2.854,97</u></b>
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-41.871,81</u></b>	<b><u>-39.016,84</u></b>	<b><u>-2.854,97</u></b>

**COMPTE DE RESULTATS ACTIVITATS a DESEMBRE 2.016**

	<b>BRESOL</b>		<b>LA FARINERA</b>		<b>CASAL ESTIU</b>		<b>TOTAL</b>	
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>1.301.483,86</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>189.438,38</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>57.344,41</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>1.548.266,65</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
Vendes	694.935,86	53,40	82.359,38	43,48	27.344,41	47,68	804.639,65	51,97
Devolució Quotes								
Subvencions	606.548,00	46,60	107.079,00	56,52	30.000,00	52,32	743.627,00	48,03
Ingressos Arrendament								
Altres Ingressos								
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>247.620,14</u></b>	<b><u>19,03</u></b>	<b><u>5.077,65</u></b>	<b><u>2,68</u></b>	<b><u>5.900,23</u></b>	<b><u>10,29</u></b>	<b><u>258.598,02</u></b>	<b><u>16,70</u></b>
Compres	4.999,15	0,38	2.412,74	1,27	2.862,12	4,99	10.274,01	0,66
Compres Altres Aprovisionaments	5.885,75		222,97				6.108,72	
Treballs Altres Empreses	236.735,24		2.441,94		3.038,11		242.215,29	
Existències inicials								
Existències Finals								
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>1.053.863,72</u></b>	<b><u>80,97</u></b>	<b><u>184.360,73</u></b>	<b><u>97,32</u></b>	<b><u>51.444,18</u></b>	<b><u>89,71</u></b>	<b><u>1.289.668,63</u></b>	<b><u>83,30</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>1.066.183,86</u></b>	<b><u>81,92</u></b>	<b><u>177.384,23</u></b>	<b><u>93,64</u></b>	<b><u>65.534,03</u></b>	<b><u>114,28</u></b>	<b><u>1.309.102,12</u></b>	<b><u>84,55</u></b>
Arrendaments								
Manteniment	10.243,93	0,79	50,82	0,03			10.294,75	0,66
Serveis Professionals	4.669,27	0,36	8.388,45	4,43			13.057,72	0,84
Transports								
Assegurances	3.861,36	0,30	597,27	0,32	776,00	1,35	5.234,63	0,34
Serveis Bancaris								
Publicitat i Propaganda	738,34	0,06	1.296,17	0,68	1.919,52	3,35	3.954,03	0,26
Subministres								
Altres Despeses	20.190,37	1,55	1.466,45	0,77	2.324,83	4,05	23.981,65	1,55
Tributs								
Sous i Salariis	799.823,21	61,45	127.251,79	67,17	45.849,77	79,96	972.924,77	62,84
Indemnitzacions								
Seguerat Social	226.501,38	17,40	38.333,28	20,24	14.663,91	25,57	279.498,57	18,05
Altres despeses socials	156,00	0,01					156,00	0,01
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-12.320,14</u></b>	<b><u>-0,95</u></b>	<b><u>6.976,50</u></b>	<b><u>3,68</u></b>	<b><u>-14.089,85</u></b>	<b><u>-24,57</u></b>	<b><u>-19.433,49</u></b>	<b><u>-1,26</u></b>
Dotacions Amortització	7.069,92	0,54	6.976,91	3,68			14.046,83	0,91
Altres despeses de gestió	1.186,80	0,09					1.186,80	0,08
Dot. Prov.Insolvències tràfic	17.081,93	1,31					17.081,93	1,10
Clients i Deutors Aplicat								
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-37.658,79</u></b>	<b><u>-2,89</u></b>	<b><u>-0,41</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>-14.089,85</u></b>	<b><u>-24,57</u></b>	<b><u>-51.749,05</u></b>	<b><u>-3,34</u></b>
Despeses Financeres	2.877,17	0,22	2.017,35	1,06	219,80	0,38	5.114,32	0,33
Ingressos Financers								
Despeses Extraordinaries								
Ingressos Extraordinaris								
<b><u>RESULTAT ABANS COSTOS ADM</u></b>	<b><u>-40.535,96</u></b>	<b><u>-3,11</u></b>	<b><u>-2.017,76</u></b>	<b><u>-1,07</u></b>	<b><u>-14.309,65</u></b>	<b><u>-24,95</u></b>	<b><u>-56.863,37</u></b>	<b><u>-3,67</u></b>
Costos Administració	35.197,74	2,70	5.123,23	2,70	1.550,84	2,70	41.871,81	2,70
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-75.733,70</u></b>	<b><u>-5,82</u></b>	<b><u>-7.140,99</u></b>	<b><u>-3,77</u></b>	<b><u>-15.860,49</u></b>	<b><u>-27,66</u></b>	<b><u>-98.735,18</u></b>	<b><u>-6,38</u></b>