

# ESTATS FINANCERS

DESEMBRE 2.017

FEDUART

**BALANÇ DE SITUACIÓ      DESEMBRE 2.017      FEDUART**

ACTIU			PASSIU		
<b><u>IMMOBLITZAT IMMATERIAL</u></b>			<b><u>PATRIMONI NET</u></b>	<b><u>123.111,65</u></b>	<b><u>38,43</u></b>
Aplicacions informàtiques	3.816,40	1,19	Capital Fundacional	30.000,00	9,36
Amort.Acum.Immob.Immater.	-3.816,40	-1,19	Reserva Legal		
			Reserves Voluntaries	177.323,92	55,35
<b><u>IMMOBLITZAT MATERIAL</u></b>	<b><u>20.638,10</u></b>	<b><u>6,44</u></b>	Resultat.negatiu exerc.anteriors		
Maquinària			Pèrdues I Guanys		
Utillatge	15.750,88	4,92	Resultats De L'Exercici	-84.212,27	-26,29
Mobiliari	41.157,18	12,85	Subvencions oficials de capital		
Equip Procés Informació	40.591,93	12,67			
Elements De Transport			<b><u>CREDITORS A LLARG.TER.</u></b>		
Altre Immob.Material	14.144,03	4,41	Deutes Ll.Ter.Entit.Cred.		
Amort.Acum.Immob.Material	-91.005,92	-28,41			
			<b><u>CREDITORS A CURT TERM.</u></b>	<b><u>181.412,31</u></b>	<b><u>56,62</u></b>
<b><u>IMMOBLITZAT FINANCER</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>9,36</u></b>	Proveïdors		29,11
Fiances A Llarg Termini			Creditors Diversos	32.097,80	
Dipòsits A Llarg Termini	30.000,00	9,36	Remuneracions Pend. Pag.	93.258,50	
			Deutes A C/T Amb E. Credit		0,50
<b><u>EXISTENCIES</u></b>			Deutes A C/T		8,06
Existències Finals			H.P. Creditora Iva	1.612,95	
			H.P. Creditora Irfp	25.814,75	8,94
<b><u>CLIENTS I DEUTORS</u></b>	<b><u>27.180,50</u></b>	<b><u>8,48</u></b>	H.P.Creditora per Imp.Soc.		
Anticips a proveïdors			S.S. Creditora	28.628,31	
Clients	14.302,59	4,46	Partides pendents d'aplicació		
Clients, Efec.A Cobrar					
Patrocinadors i Altres Deutors	12.877,91	4,02	<b><u>AJUSTOS PERIODIFICATS</u></b>	<b><u>15.853,64</u></b>	<b><u>4,95</u></b>
Clients Cobrament Dubtós	77.418,84	24,16	Ingressos Anticipats	15.853,64	
Provis.Insolvencies Tràfic	-77.418,84	-24,16			
Bestretes de remuneracions					
H.P.Deutora per subvencions					
H.P.Deutora per Impost Societats					
H.P.Deutora per IVA					
<b><u>TRESORERIA</u></b>	<b><u>242.559,00</u></b>	<b><u>75,71</u></b>			
Caixa	6.080,09	1,90			
Bancs C.C.	235.286,30	73,44			
Bancs C.Estalvi	1.192,61	0,37			
<b><u>AJUSTOS PERIODIFICATS</u></b>					
Despeses Anticipades					
<b><u>TOTAL ACTIU</u></b>	<b><u>320.377,60</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>TOTAL PASSIU</u></b>	<b><u>320.377,60</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

**COMPARACIÓ BALANÇ DE SITUACIÓ**

ACTIU	DESEMBRE 2.017		DESEMBRE 2.016		VARIACIONS	
<b><u>IMMOBLITZAT IMMATERIAL</u></b>						
Aplicacions informàtiques	3.816,40	1,19	3.816,40	0,95		0,24
Amort.Acum.Immob.Immater.	-3.816,40	-1,19	-3816,4	-0,95		-0,24
	<b><u>20.638,10</u></b>	<b><u>6,44</u></b>	<b><u>29.813,18</u></b>	<b><u>7,44</u></b>	<b><u>-9.175,08</u></b>	<b><u>-1,00</u></b>
<b><u>IMMOBLITZAT MATERIAL</u></b>						
Terrenys I Béns Naturals						
Construccions						
Instal.Lacions Tecniques						
Maquinària						
Utillatge	15.750,88	4,92	15.750,88	3,93		0,99
Mobiliari	41.157,18	12,85	40.418,98	10,09	738,20	2,76
Equip Procés Informació	40.591,93	12,67	40.591,93	10,13		2,54
Elements De Transport						
Altres Immo.Material	14.144,03	4,41	11.921,97	2,98	2.222,06	1,44
Anticipis per a immo.material						
Amort.Acum.Immob.Material	-91.005,92	-28,41	-78.870,58	-19,68	-12.135,34	-8,72
	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>9,36</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>7,49</u></b>		<b><u>1,88</u></b>
<b><u>IMMOBLITZAT FINANCER</u></b>						
Fiances A Llarg Termini						
Dipòsits A Llarg Termini	30.000,00	9,36	30.000,00	7,49		1,88
<b><u>EXISTENCIES</u></b>						
Existències Finals						
	<b><u>27.180,50</u></b>	<b><u>8,48</u></b>	<b><u>33.766,38</u></b>	<b><u>8,43</u></b>	<b><u>-6.585,88</u></b>	<b><u>0,06</u></b>
<b><u>CLIENTS I DEUTORS</u></b>						
Anticipis a proveïdors						
Client	14.302,59	4,46	16.233,79	4,05	-1.931,20	0,41
Client, Efec.A Cobrar						
Patrocinadors i Altres Deutors	12.877,91	4,02	17.532,59	4,38	-4.654,68	-0,36
Client Cobrament Dubtós	77.418,84	24,16	74.111,99	18,50	3.306,85	5,67
Provis.Insolvències Tràfic	-77.418,84	-24,16	-74.111,99	-18,50	-3.306,85	-5,67
Bestretes de remuneracions						
H.P.Deutora per subvencions						
H.P.Deutora per Impost Societats						
H.P.Deutora per IVA						
	<b><u>242.559,00</u></b>	<b><u>75,71</u></b>	<b><u>307.095,06</u></b>	<b><u>76,64</u></b>	<b><u>-64.536,06</u></b>	<b><u>-0,93</u></b>
<b><u>TRESORERIA</u></b>						
Caixa	6.080,09	1,90	4.433,95	1,11	1.646,14	0,79
Bancs C.C.	235.286,30	73,44	301.456,50	75,24	-66.170,20	-1,80
Bancs C.Estalvi	1.192,61	0,37	1.204,61	0,30	-12,00	0,07
<b><u>AJUSTOS PERIODIFICATS</u></b>						
Despeses Anticipades						
	<b><u>320.377,60</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>400.674,62</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-80.297,02</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b><u>TOTAL ACTIU</u></b>						

**COMPARACIÓ BALANÇ DE SITUACIÓ**

<b>PASSIU</b>	<b>DESEMBRE 2.017</b>		<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>VARIACIONS</b>	
<b><u>PATRIMONI NET</u></b>	<b><u>123.111,65</u></b>	<b><u>38,43</u></b>	<b><u>207.323,92</u></b>	<b><u>51,74</u></b>	<b><u>-84.212,27</u></b>	<b><u>-13,32</u></b>
Capital Fundacional	30.000,00	9,36	30.000,00	7,49		1,88
Reserva Legal						
Reserves Voluntaries	177.323,92	55,35	267.473,20	66,76	-90.149,28	-11,41
Restult.negatiu exerc.anteriors						
Pèrdues I Guanys						
Resultats De L'Exercici	-84.212,27	-26,29	-90.149,28	-22,50	5.937,01	-3,79
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 Rebutis LI/T.						
<b><u>CREDITORS A CURT TERM.</u></b>	<b><u>181.412,31</u></b>	<b><u>56,62</u></b>	<b><u>172.188,10</u></b>	<b><u>42,97</u></b>	<b><u>9.224,21</u></b>	<b><u>13,65</u></b>
Proveïdors						
Creditors Diversos	32.097,80	10,02	34.750,94	8,67	-2.653,14	1,35
Remuneracions Pend. Pag.	93.258,50	29,11	84.913,08	21,19	8.345,42	7,92
Deutes A C/T Amb E. Cred						
Deutes A C/T						
H.P. Creditora Iva	1.612,95	0,50	33,70	0,01	1.579,25	0,50
H.P. Creditora Irfp	25.814,75	8,06	27.255,73	6,80	-1.440,98	1,26
H.P.Creditora per Imp.Soc.						
S.S. Creditora	28.628,31	8,94	25.234,65	6,30	3.393,66	2,64
Partides pendents d'aplicació						
<b><u>AJUSTOS PERIODIFICATS</u></b>	<b><u>15.853,64</u></b>	<b><u>4,95</u></b>	<b><u>21.162,60</u></b>	<b><u>5,28</u></b>	<b><u>-5.308,96</u></b>	<b><u>-0,33</u></b>
Ingressos Anticipats	15.853,64	4,95	21.162,60	5,28	-5.308,96	-0,33
<b><u>TOTAL PASSIU</u></b>	<b><u>320.377,60</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>400.674,62</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-80.297,02</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

**COMPTE DE RESULTATS a DESEMBRE 2.017 FEDUART**

<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>1.573.840,62</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
Vendes	794.481,37	50,48
Subvencions	779.359,25	49,52
Ingressos Arrendament		
Altres Ingressos		
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>272.980,61</u></b>	<b><u>17,34</u></b>
Compres	272.980,61	17,34
Existències inicials		
Existències Finals		
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>1.300.860,01</u></b>	<b><u>82,66</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>1.364.880,70</u></b>	<b><u>86,72</u></b>
Arrendaments		
Manteniment	18.978,35	1,21
Serveis Professionals	56.062,02	3,56
Transports		
Assegurances	6.252,49	0,40
Serveis Bancaris		
Publicitat i Propaganda	4.684,67	0,30
Subministres		
Altres Despeses	32.175,63	2,04
Tributs		
Sous I Salaris	964.427,81	61,28
Indemnitzacions		
Seguerat Social	282.299,73	17,94
Altres despeses socials		
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-64.020,69</u></b>	<b><u>-4,07</u></b>
Dotacions Amortització	13.818,15	0,88
Altres despeses de gestió	1.186,80	0,08
Dot. Prov.Insolvències tràfic	5.106,85	0,32
Clients I Deutors Aplicat	1.800,00	0,11
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-82.332,49</u></b>	<b><u>-5,23</u></b>
Despeses Financeres	2.117,38	0,13
Ingressos Financers		
Despeses Extraordinaries		
Ingressos Extraordinaris	237,60	0,02
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-84.212,27</u></b>	<b><u>-5,35</u></b>
Impost Sobre Beneficis		
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-84.212,27</u></b>	<b><u>-5,35</u></b>

**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS FEDUART**

	DESEMBRE 2.017		DESEMBRE 2.016		VARIACIONS	
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>1.573.840,62</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>1.548.266,65</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>25.573,97</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
Vendes	794.481,37	50,48	804.639,65	51,97	-10.158,28	-1,49
Subvencions	779.359,25	49,52	743.627,00	48,03	35.732,25	1,49
Ingressos Arrendament						
Altres Ingressos						
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>272.980,61</u></b>	<b><u>17,34</u></b>	<b><u>258.598,02</u></b>	<b><u>16,70</u></b>	<b><u>14.382,59</u></b>	<b><u>0,64</u></b>
Compres	272.980,61	17,34	258.598,02	16,70	14.382,59	0,64
Existències inicials						
Existències Finals						
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>1.300.860,01</u></b>	<b><u>82,66</u></b>	<b><u>1.289.668,63</u></b>	<b><u>83,30</u></b>	<b><u>11.191,38</u></b>	<b><u>-0,64</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>1.364.880,70</u></b>	<b><u>86,72</u></b>	<b><u>1.350.670,26</u></b>	<b><u>87,24</u></b>	<b><u>14.210,44</u></b>	<b><u>-0,51</u></b>
Arrendaments						
Manteniment	18.978,35	1,21	10.294,75	0,66	8.683,60	0,54
Serveis Professionals	56.062,02	3,56	53.527,15	3,46	2.534,87	0,10
Transports						
Assegurances	6.252,49	0,40	5.234,63	0,34	1.017,86	0,06
Serveis Bancaris						
Publicitat i Propaganda	4.684,67	0,30	3.954,03	0,26	730,64	0,04
Subministres						
Altres Despeses	32.175,63	2,04	25.027,86	1,62	7.147,77	0,43
Tributs			52,50	0,00	-52,50	0,00
Sous I Salaris	964.427,81	61,28	972.924,77	62,84	-8.496,96	-1,56
Indemnitzacions						
Seguerat Social	282.299,73	17,94	279.498,57	18,05	2.801,16	-0,12
Altres despeses socials			156,00	0,01	-156,00	-0,01
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-64.020,69</u></b>	<b><u>-4,07</u></b>	<b><u>-61.001,63</u></b>	<b><u>-3,94</u></b>	<b><u>-3.019,06</u></b>	<b><u>-0,13</u></b>
Dotacions Amortització	13.818,15	0,88	14.046,83	0,91	-228,68	-0,03
Altres despeses de gestió	1.186,80	0,08	1.186,80	0,08		0,00
Dot. Prov. Insolvències tràfic	5.106,85	0,32	8.496,03	0,55	-3.389,18	-0,22
Clients I Deutors Aplicat	1.800,00	0,11			1.800,00	0,11
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-82.332,49</u></b>	<b><u>-5,23</u></b>	<b><u>-84.731,29</u></b>	<b><u>-5,47</u></b>	<b><u>2.398,80</u></b>	<b><u>0,24</u></b>
Despeses Financeres	2.117,38	0,13	5.417,99	0,35	-3.300,61	-0,22
Ingressos Financers						
Despeses Extraordinaries						
Ingressos Extraordinaris	237,60	0,02			237,60	0,02
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-84.212,27</u></b>	<b><u>-5,35</u></b>	<b><u>-90.149,28</u></b>	<b><u>-5,82</u></b>	<b><u>5.937,01</u></b>	<b><u>0,47</u></b>
Impost Sobre Beneficis						
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-84.212,27</u></b>	<b><u>-5,35</u></b>	<b><u>-90.149,28</u></b>	<b><u>-5,82</u></b>	<b><u>5.937,01</u></b>	<b><u>0,47</u></b>

**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS ESCOLES BRESSOL**

	<b>DESEMBRE 2.017</b>		<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>VARIACIONS</b>		<b>%</b>
<b>VENDES</b>	<b><u>1.272.795,98</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>1.301.483,86</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-28.687,88</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-2,20</u></b>
Ingressos Escoles Bressol	660.515,73	51,89	694.935,86	53,40	-34.420,13	-1,50	-4,95
Devolució Quotes Escoles Bressol							
Subvencions Escoles Bressol	612.280,25	48,11	606.548,00	46,60	5.732,25	1,50	0,95
Arrendament Escoles Bressol							
Altres Ingressos Escoles Bressol							
<b>COST VENDES</b>	<b><u>261.440,50</u></b>	<b><u>20,54</u></b>	<b><u>247.620,14</u></b>	<b><u>19,03</u></b>	<b><u>13.820,36</u></b>	<b><u>1,51</u></b>	<b><u>5,58</u></b>
Compres Escoles Bressol	4.605,92	0,36	4.999,15	0,38	-393,23	-0,02	-7,87
Material Oficina Escoles Bressol	2.957,11	0,23	5.885,75	0,45	-2.928,64	-0,22	-49,76
Serveis Menjador/Neteja E.Bressol	253.877,47	19,95	236.735,24	18,19	17.142,23	1,76	7,24
Existències inicials							
Existències Finals							
<b>MARGE BRUT</b>	<b><u>1.011.355,48</u></b>	<b><u>79,46</u></b>	<b><u>1.053.863,72</u></b>	<b><u>80,97</u></b>	<b><u>-42.508,24</u></b>	<b><u>-1,51</u></b>	<b><u>-4,03</u></b>
<b>DESPESES</b>	<b><u>1.021.774,75</u></b>	<b><u>80,28</u></b>	<b><u>1.066.183,86</u></b>	<b><u>81,92</u></b>	<b><u>-44.409,11</u></b>	<b><u>-1,64</u></b>	<b><u>-4,17</u></b>
Arrendaments Escoles Bressol							
Manteniment Escoles Bressol	18.840,60	1,48	10.243,93	0,79	8.596,67	0,69	83,92
Col·laboradors Externs E.Bressol	4.433,72	0,35	4.669,27	0,36	-235,55	-0,01	-5,04
Transports							
Assegurances Escola Bressol	4.375,59	0,34	3.861,36	0,30	514,23	0,05	13,32
Publicitat i Propaganda E. Bressol	693,59	0,05	738,34	0,06	-44,75	0,00	-6,06
Subministres Escola Bressol							
Altres Despeses Escoles Bressol	22.717,26	1,78	20.190,37	1,55	2.526,89	0,23	12,52
Sous i Salaris Escoles Bressol	750.733,87	58,98	799.823,21	61,45	-49.089,34	-2,47	-6,14
Indemnitzacions Escoles Bressol							
S.Social E.Bressol	219.980,12	17,28	226.501,38	17,40	-6.521,26	-0,12	-2,88
Altres Despeses Socials E.Bressol			156,00	0,01	-156,00	-0,01	-100,00
<b>BENEFICI OPERATIU</b>	<b><u>-10.419,27</u></b>	<b><u>-0,82</u></b>	<b><u>-12.320,14</u></b>	<b><u>-0,95</u></b>	<b><u>1.900,87</u></b>	<b><u>0,13</u></b>	<b><u>-15,43</u></b>
Dot.Amortització Escoles Bressol	7.191,09	0,56	7.069,92	0,54	121,17	0,02	1,71
Altres despeses de gestió E. Bressol	1.186,80	0,09	1.186,80	0,09		0,00	
Dot. Prov.Insolvències tràfic	5.106,85	0,40	8.496,03	0,65	-3.389,18	-0,25	-39,89
Clients i Deutors Aplicat	1.800,00	0,14			1.800,00	0,14	
<b>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</b>	<b><u>-22.104,01</u></b>	<b><u>-1,74</u></b>	<b><u>-29.072,89</u></b>	<b><u>-2,23</u></b>	<b><u>6.968,88</u></b>	<b><u>0,50</u></b>	<b><u>-23,97</u></b>
Desp. Financeres Escoles Bressol	800,15	0,06	2.877,17	0,22	-2.077,02	-0,16	-72,19
Ingressos Financers							
Despeses Extraordinàries							
Ingressos Extraordinaris	192,15	0,02			192,15	0,02	
<b>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</b>	<b><u>-22.712,01</u></b>	<b><u>-1,78</u></b>	<b><u>-31.950,06</u></b>	<b><u>-2,45</u></b>	<b><u>9.238,05</u></b>	<b><u>0,67</u></b>	<b><u>-28,91</u></b>
Costos Administració	30.305,66	2,38	35.197,74	2,70	-4.892,08	-0,32	-13,90
<b>RESULTAT FINAL</b>	<b><u>-53.017,66</u></b>	<b><u>-4,17</u></b>	<b><u>-67.147,80</u></b>	<b><u>-5,16</u></b>	<b><u>14.130,13</u></b>	<b><u>0,99</u></b>	<b><u>-21,04</u></b>

**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS LA FARINERA**

	<b>DESEMBRE 2.017</b>		<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>VARIACIONS</b>		<b>%</b>
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>188.780,09</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>189.438,38</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>-658,29</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Ingressos La Farinera	81.701,09	43,28	82.359,38	43,48	-658,29	-0,20	-0,01
Devolució Quotes La Farinera							
Subvencions La Farinera	107.079,00	56,72	107.079,00	56,52		0,20	
Arrendament La Farinera							
Altres Ingressos La Farinera							
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>2.561,37</u></b>	<b><u>1,36</u></b>	<b><u>5.077,65</u></b>	<b><u>2,68</u></b>	<b><u>-2.516,28</u></b>	<b><u>-1,32</u></b>	<b><u>-0,50</u></b>
Compres La Farinera	2.559,77	1,36	2.412,74	1,27	147,03	0,08	0,06
Material Oficina La Farinera	1,60	0,00	222,97	0,12	-221,37	-0,12	-0,99
Serveis Realitzats per Tercers La Farinera			2.441,94	1,29	-2.441,94	-1,29	-1,00
Existències inicials							
Existències Finals							
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>186.218,72</u></b>	<b><u>98,64</u></b>	<b><u>184.360,73</u></b>	<b><u>97,32</u></b>	<b><u>1.857,99</u></b>	<b><u>1,32</u></b>	<b><u>0,01</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>177.190,49</u></b>	<b><u>93,86</u></b>	<b><u>177.384,23</u></b>	<b><u>93,64</u></b>	<b><u>-193,74</u></b>	<b><u>0,22</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
Arrendaments La Farinera							
Manteniment La Farinera	137,75	0,07	50,82	0,03	86,93	0,05	1,71
Col·laboradors Externs La Farinera	8.120,25	4,30	8.388,45	4,43	-268,20	-0,13	-0,03
Transports							
Assegurances La Farinera	756,73	0,40	597,27	0,32	159,46	0,09	0,27
Publicitat i Propaganda La Farinera	1.805,76	0,96	1.296,17	0,68	509,59	0,27	0,39
Subministres La Farinera							
Altres Despeses La Farinera	4.221,25	2,24	1.466,45	0,77	2.754,80	1,46	1,88
Sous i Salaris La Farinera	122.774,53	65,04	127.251,79	67,17	-4.477,26	-2,14	-0,04
INdenitzacions La Farinera							
S.Social La Farinera	39.374,22	20,86	38.333,28	20,24	1.040,94	0,62	0,03
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>9.028,23</u></b>	<b><u>4,78</u></b>	<b><u>6.976,50</u></b>	<b><u>3,68</u></b>	<b><u>2.051,73</u></b>	<b><u>1,10</u></b>	<b><u>0,29</u></b>
Dot.Amortització La Farinera	6.627,06	3,51	6.976,91	3,68	-349,85	-0,17	
Altres despeses de gestió La Farinera							
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>2.401,17</u></b>	<b><u>1,27</u></b>	<b><u>-0,41</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>2.401,58</u></b>	<b><u>1,27</u></b>	<b><u>-5.857,51</u></b>
Desp. Financeres La Farinera	360,25	0,19	2.017,35	1,06	-1.657,10	-0,87	-0,82
Ingressos Financers							
Despeses Extraordinaries							
Ingressos Extraordinaris	28,50	0,02			28,50	0,02	
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>2.069,42</u></b>	<b><u>1,10</u></b>	<b><u>-2.017,76</u></b>	<b><u>-1,07</u></b>	<b><u>4.087,18</u></b>	<b><u>2,16</u></b>	<b><u>-2,03</u></b>
Costos Administració	4.494,91	2,38	5.123,23	2,70	-628,32	-0,32	
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-2.425,49</u></b>	<b><u>-1,28</u></b>	<b><u>-7.140,99</u></b>	<b><u>-3,77</u></b>	<b><u>4.715,50</u></b>	<b><u>2,48</u></b>	<b><u>-0,66</u></b>



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

	<b>DESEMBRE 2.017</b>		<b>DESEMBRE 2.016</b>		<b>VARIACIONS</b>		<b>%</b>
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>82.264,55</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>57.344,41</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>24.920,14</u></b>		<b><u>43,46</u></b>
Ingressos Casals Estiu	52.264,55	63,53	27.344,41	47,68	24.920,14	15,85	91,13
Devolució Quotes Casals Estiu							
Subvencions Casals Estiu	30.000,00	36,47	30.000,00	52,32		-15,85	
Arrendament Casals Estiu							
Altres Ingressos Casals Estiu							
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>8.978,74</u></b>	<b><u>10,91</u></b>	<b><u>5.900,23</u></b>	<b><u>10,29</u></b>	<b><u>3.078,51</u></b>	<b><u>0,63</u></b>	<b><u>52,18</u></b>
Compres Casal d'Estiu	3.424,14	4,16	2.862,12	4,99	562,02	-0,83	19,64
Serveis Menjador/Neteja Casal Estiu	5.554,60	6,75	3.038,11	5,30	2.516,49	1,45	82,83
Existències inicials							
Existències Finals							
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>73.285,81</u></b>	<b><u>89,09</u></b>	<b><u>51.444,18</u></b>	<b><u>89,71</u></b>	<b><u>21.841,63</u></b>	<b><u>-0,63</u></b>	<b><u>42,46</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>94.131,71</u></b>	<b><u>114,43</u></b>	<b><u>65.534,03</u></b>	<b><u>114,28</u></b>	<b><u>28.597,68</u></b>	<b><u>0,14</u></b>	<b><u>43,64</u></b>
Arrendaments Casals Estiu							
Manteniment Casals Estiu							
Col·laboradors Externs C.Estiu							
Transports							
Assegurances Casals Estiu	1.120,17	1,36	776,00	1,35	344,17	0,01	44,35
Publicitat i Propaganda C. Estiu	2.185,32	2,66	1.919,52	3,35	265,80	-0,69	13,85
Subministres Casals Estiu							
Altres Despeses Casals Estiu	4.793,13	5,83	2.324,83	4,05	2.468,30	1,77	106,17
Sous i Salaris Casals Estiu	66.684,65	81,06	45.849,77	79,96	20.834,88	1,11	45,44
S.Social Casals d'Estiu	19.348,44	23,52	14.663,91	25,57	4.684,53	-2,05	31,95
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-20.845,90</u></b>	<b><u>-25,34</u></b>	<b><u>-14.089,85</u></b>	<b><u>-24,57</u></b>	<b><u>-6.756,05</u></b>	<b><u>-0,77</u></b>	<b><u>47,95</u></b>
Dot.Amortització Casals Estiu							
Altres despeses de gestió Casals Estiu							
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-20.845,90</u></b>	<b><u>-25,34</u></b>	<b><u>-14.089,85</u></b>	<b><u>-24,57</u></b>	<b><u>-6.756,05</u></b>	<b><u>-0,77</u></b>	<b><u>47,95</u></b>
Desp. Financeres Casals Estiu	901,40	1,10	219,80	0,38	681,60	0,71	310,10
Ingressos Financers							
Despeses Extraordinaries							
Ingressos Extraordinaris	12,42	0,02			12,42	0,02	
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-21.734,88</u></b>	<b><u>-26,42</u></b>	<b><u>-14.309,65</u></b>	<b><u>-24,95</u></b>	<b><u>-7.425,23</u></b>	<b><u>-1,47</u></b>	<b><u>51,89</u></b>
Costos Administració	1.958,74	2,38	1.550,84	2,70	407,90	-0,32	
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-23.693,62</u></b>	<b><u>-28,80</u></b>	<b><u>-15.860,49</u></b>	<b><u>-27,66</u></b>	<b><u>-7.833,13</u></b>	<b><u>-1,14</u></b>	<b><u>49,39</u></b>

**COMPARACIÓ COMPTE DE RESULTATS ESPAI FAMILIAR**

	DESEMBRE 2.017		DESEMBRE 2.016	VARIACIONS
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>100,00</u></b>		<b><u>30.000,00</u></b>
Ingressos Espai Familiar				
Subvencions Espai Familiar	30.000,00	100,00		30.000,00
Arrendament Espai Familiar				
Altres Ingressos Espai Familiar				
<b><u>COST VENDES</u></b>				
Material Oficina Espai Familiar				
Existències inicials				
Existències Finals				
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>100,00</u></b>		<b><u>30.000,00</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>34.365,71</u></b>	<b><u>114,55</u></b>		<b><u>34.365,71</u></b>
Manteniment Espai Familiar				
Col·laboradors Externs Espai Familiar	6.534,00	21,78		6.534,00
Assegurances Espai Familiar				
Sous i Salaris Espai Familiar	24.234,76	80,78		24.234,76
Indemnitzacions Espai Familiar				
S.Social Espai Familiar	3.596,95	11,99		3.596,95
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-4.365,71</u></b>	<b><u>-14,55</u></b>		<b><u>-4.365,71</u></b>
Dot.Amortització Espai Familiar				
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-4.365,71</u></b>	<b><u>-14,55</u></b>		<b><u>-4.365,71</u></b>
Desp. Financeres Espai Familiar				
Ingressos Financers				
Despeses Extraordinaries				
Ingressos Extraordinaris	4,53	0,02		4,53
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-4.361,18</u></b>	<b><u>-14,54</u></b>		<b><u>-4.361,18</u></b>
Costos Administració	714,31	2,38		714,31
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-5.075,49</u></b>	<b><u>-16,92</u></b>		<b><u>-5.075,49</u></b>

**COMPARACIÓ COSTOS ADMINISTRACIO**

	DESEMBRE 2.017	DESEMBRE 2.016	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>37.418,04</u></b>	<b><u>41.568,14</u></b>	<b><u>-4.150,10</u></b>
Manteniment Administració			
Serv. Professionals General	36.974,05	40.469,43	-3.495,38
Transports			
Serveis Bancaris			
Subministres Casals Estiu			
Altres Despeses Administració	443,99	1.046,21	-602,22
Tributs		52,50	-52,50
Sous i Salaris Administració			
S.Social Administració			
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-37.418,04</u></b>	<b><u>-41.568,14</u></b>	<b><u>4.150,10</u></b>
Dot.Amortització Administració			
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-37.418,04</u></b>	<b><u>-41.568,14</u></b>	<b><u>4.150,10</u></b>
Altres Desp. Financeres	55,58	303,67	-248,09
Ingressos Extraordinaris			
<b><u>RESULTAT ABANS IMPOSTOS</u></b>	<b><u>-37.473,62</u></b>	<b><u>-41.871,81</u></b>	<b><u>4.398,19</u></b>
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-37.473,62</u></b>	<b><u>-41.871,81</u></b>	<b><u>4.398,19</u></b>

**COMPTE DE RESULTATS ACTIVITATS a DESEMBRE 2.017**

	<b>BRESOL</b>		<b>LA FARINERA</b>		<b>CASAL ESTIU</b>		<b>INSTITUT DEL TEATRE</b>		<b>TOTAL</b>	
<b><u>VENDES</u></b>	<b><u>1.272.795,98</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>188.780,09</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>82.264,55</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>1.573.840,62</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
Vendes	660.515,73	51,89	81.701,09	43,28	52.264,55	63,53			794.481,37	50,48
Devolució Quotes										
Subvencions	612.280,25	48,11	107.079,00	56,72	30.000,00	36,47	30.000,00	100,00	779.359,25	49,52
Ingressos Arrendament										
Altres Ingressos										
<b><u>COST VENDES</u></b>	<b><u>261.440,50</u></b>	<b><u>20,54</u></b>	<b><u>2.561,37</u></b>	<b><u>1,36</u></b>	<b><u>8.978,74</u></b>	<b><u>10,91</u></b>			<b><u>272.980,61</u></b>	<b><u>17,34</u></b>
Compres	4.605,92	0,36	2.559,77	1,36	3.424,14	4,16			10.589,83	0,67
Compres Altres Aprovisionaments	2.957,11		1,60						2.958,71	
Treballs Altres Empreses	253.877,47				5.554,60				259.432,07	
Existències inicials										
Existències Finals										
<b><u>MARGE BRUT</u></b>	<b><u>1.011.355,48</u></b>	<b><u>79,46</u></b>	<b><u>186.218,72</u></b>	<b><u>98,64</u></b>	<b><u>73.285,81</u></b>	<b><u>89,09</u></b>	<b><u>30.000,00</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>1.300.860,01</u></b>	<b><u>82,66</u></b>
<b><u>DESPESES</u></b>	<b><u>1.021.774,75</u></b>	<b><u>80,28</u></b>	<b><u>177.190,49</u></b>	<b><u>93,86</u></b>	<b><u>94.131,71</u></b>	<b><u>114,43</u></b>	<b><u>34.365,71</u></b>	<b><u>114,55</u></b>	<b><u>1.327.462,66</u></b>	<b><u>84,35</u></b>
Arrendaments										
Manteniment	18.840,60	1,48	137,75	0,07					18.978,35	1,21
Serveis Professionals	4.433,72	0,35	8.120,25	4,30			6.534,00	21,78	19.087,97	1,21
Transports										
Assegurances	4.375,59	0,34	756,73	0,40	1.120,17	1,36			6.252,49	0,40
Serveis Bancaris										
Publicitat i Propaganda	693,59	0,05	1.805,76	0,96	2.185,32	2,66			4.684,67	0,30
Subministres										
Altres Despeses	22.717,26	1,78	4.221,25	2,24	4.793,13	5,83			31.731,64	2,02
Tributs										
Sous i Salaris	750.733,87	58,98	122.774,53	65,04	66.684,65	81,06	24.234,76	80,78	964.427,81	61,28
Indemnitzacions										
Seguerat Social	219.980,12	17,28	39.374,22	20,86	19.348,44	23,52	3.596,95	11,99	282.299,73	17,94
Altres despeses socials										
<b><u>BENEFICI OPERATIU</u></b>	<b><u>-10.419,27</u></b>	<b><u>-0,82</u></b>	<b><u>9.028,23</u></b>	<b><u>4,78</u></b>	<b><u>-20.845,90</u></b>	<b><u>-25,34</u></b>	<b><u>-4.365,71</u></b>	<b><u>-14,55</u></b>	<b><u>-26.602,65</u></b>	<b><u>-1,69</u></b>
Dotacions Amortització	7.191,09	0,56	6.627,06	3,51					13.818,15	0,88
Altres despeses de gestió	1.186,80	0,09							1.186,80	0,08
Dot. Prov. Insolvències tràfic	5.106,85	0,40							5.106,85	0,32
Clients i Deutors Aplicat	1.800,00	0,14							1.800,00	0,11
<b><u>BENEFICI ABANS IMP.INT.EXT.</u></b>	<b><u>-22.104,01</u></b>	<b><u>-1,74</u></b>	<b><u>2.401,17</u></b>	<b><u>1,27</u></b>	<b><u>-20.845,90</u></b>	<b><u>-25,34</u></b>	<b><u>-4.365,71</u></b>	<b><u>-14,55</u></b>	<b><u>-44.914,45</u></b>	<b><u>-2,85</u></b>
Despeses Financeres	800,15	0,06	360,25	0,19	901,40	1,10			2.061,80	0,13
Ingressos Financers										
Despeses Extraordinaries										
Ingressos Extraordinaris	192,15	0,02	28,50	0,02	12,42	0,02	4,53	0,02	237,60	0,02
<b><u>RESULTAT ABANS COSTOS ADM</u></b>	<b><u>-22.712,01</u></b>	<b><u>-1,78</u></b>	<b><u>2.069,42</u></b>	<b><u>1,10</u></b>	<b><u>-21.734,88</u></b>	<b><u>-26,42</u></b>	<b><u>-4.361,18</u></b>	<b><u>-14,54</u></b>	<b><u>-46.738,65</u></b>	<b><u>-2,97</u></b>
Costos Administració	30.305,66	2,38	4.494,91	2,38	1.958,74	2,38	714,31	2,38	37.473,62	2,38
<b><u>RESULTAT FINAL</u></b>	<b><u>-53.017,66</u></b>	<b><u>-4,17</u></b>	<b><u>-2.425,49</u></b>	<b><u>-1,28</u></b>	<b><u>-23.693,62</u></b>	<b><u>-28,80</u></b>	<b><u>-5.075,49</u></b>	<b><u>-16,92</u></b>	<b><u>-84.212,27</u></b>	<b><u>-5,35</u></b>