

MEMÒRIA ECONÒMICA

AMPA IS JOAN BOSCA

CURS 2017-2018

Comptes formulats a 12 de novembre de 2018
Comprenen des de l'1 d'agost de 2017 al 31 de juliol de 2018

Membres de la Junta Directiva:

President/a: Joan Enric Bellet

Vicepresident/a: Raquel Dorado

Secretari/a: Sandra Posada

Tresorer/a: Albert Estrada

Els/Les censors/es de comptes: _____ / _____

Aplicació de resultats

La proposta de distribució de l'excedent de l'exercici, que se sotmet a l'aprovació de l'assemblea, és la següent:

Base de repartiment

Resultat negatiu de l'exercici

7.182,56 euros

Proposta d'aplicació

Romanent

7.182,56 euros

BALANÇ SIMPLIFICAT
Curs 2017-2018

ACTIU	Exercici 2018	Exercici 2017
A) ACTIU NO CORRENT	24,04	24,04
I. Immobilitzat intangible		
II. Immobilitzat material		
III. Inversions immobiliàries		
IV. Béns del patrimoni cultural		
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		
VI		
. Inversions financeres a llarg termini	24,04	24,04
B) ACTIU CORRENT	27.654,06	36.367,37
I. Existències	1.729,69	2.328,72
Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar		
II.		
1 Usuaris i deutors per vendes i prestacions de serveis		
2 Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades		
3 Patrocinadors		
4 Altres deutors	250,98	
5 Personal		
6 Actius per impost corrent i altres crèdits amb les AAPP		2.000,00
7 Fundadors i socis per desemborsaments pendents		
III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini		
IV. Inversions financeres a curt termini		
V. Periodificacions a curt termini		
VI		
. Efectiu i altres actius líquids equivalents	25.673,39	32.038,65
TOTAL ACTIU (A+B)	27.678,10	36.391,41

BALANÇ SIMPLIFICAT
Curs 2017-2018

PATRIMONI NET I PASSIU	Exercici 2018	Exercici 2017
A) PATRIMONI NET	25.913,37	33.095,93
A-1) Fons propis	25.913,37	33.095,93
I. Fons dotacionals o fons socials		
II. Fons especials		
III. Excedents d'exercicis anteriors	33.095,93	29.007,95
IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries		
V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	- 7.182,56	4.087,98
VI. Aportacions per a compensar pèrdues		
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments		
1 Subvencions oficials de capital		
2 Donacions i llegats de capital		
3 Altres subvencions i llegats		
4 Ingressos fiscals a distribuir		
B) PASSIU NO CORRENT	-	-
I. Provisions a llarg termini		
II. Deutes a llarg termini		
1 Deutes amb entitats de crèdit		
2 Altres deutes a llarg termini		
III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini		
IV. Passius per impost diferit		
V. Periodificacions a llarg termini		
C) PASSIU CORRENT	1.714,73	3.295,48
I. Provisions a curt termini		
II. Deutes a curt termini		630,49
1 Deutes amb entitats de crèdit		
2 Altres deutes a curt termini		630,49
III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini		
IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	114,73	114,99
1 Proveïdors		
2 Creditors varis		
3 Personal (remuneracions pendents de pagament)		
4 Passius per impost corrent i altres deutes amb les AAPP	114,73	114,99
5 Acomptes d'usuaris		
V. Periodificacions a curt termini	1.650,00	2.550,00
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	27.678,10	36.391,41

COMPTE DE RESULTATS SIMPLIFICAT
Curs 2017-2018

	(Deure) Haver Exercici 2018	(Deure) Haver Exercici 2017
1. Ingressos per les activitats	46.179,00	55.276,50
a) Vendes i prestacions de serveis	27.279,00	35.626,50
b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	16.400,00	17.650,00
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		
d) Subvencions, donacions i altres ingressos	2.500,00	2.000,00
e) Donacions i altres ingressos per a les activitats		
2. Ajust concedits i altres despeses	-19.049,20	-17.002,72
a) Ajuts concedits	-19.049,20	-17.002,72
b) Despeses per col·laboracions		
3. Variació d'existències de productes acabats		
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu		
5. Aprovisionaments	-29.107,85	-32.600,11
6. Altres ingressos de les activitats	12.594,15	13.190,42
a) Ingressos per arrendaments		
Altres ingressos accessoris i altres de gestió		
b) corrent	12.594,15	13.190,42
7. Despeses de personal	-7.867,43	-7.581,84
8. Altres despeses d'explotació	-9.931,23	-7.194,27
a) Serveis exteriors	-9.931,23	-7.194,27
a1 Investigació i desenvolupament		
a2 Arrendaments i cànon		
a3 Reparacions i conservació		
a4 Serveis professionals independents	-1.815,00	-1.815,00
a5 Transports		
a6 Primes d'assegurances	-852,68	-839,17
a7 Serveis bancaris	-946,52	-1.148,37
a8 Publicitat, propaganda i relacions públiques		
a9 Subministraments	-177,00	-144,00
a10 Altres serveis	-6.140,03	-3.247,73
b) Tributs		
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions		
d) Altres despeses de gestió corrent		
9. Amortització de l'immobilitzat		
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		
11. Excés de provisions		
12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat		
a) Deteriorament i pèrdues		
b) Resultats per alienacions i altres		
13. Altres resultats		
I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	- 7.182,56	4.087,98
14. Ingressos financers		
15. Despeses financeres		
16. Variació de valor raonable en instruments financers		
17. Diferències de canvi		
18. Deteriorament i resultat alienacions d'instruments financers		
a) Deterioraments i pèrdues		
b) Resultats per alienacions i altres		
II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)	0,00	0,00

III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)	- 7.182,56	4.087,98
19		
Impostos sobre beneficis		
RESULTAT DE		
IV) L'EXERCICI (III+19)	- 7.182,56	4.087,98

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST Curs 2017-2018

COMPTES	PRESSUPOST	PRESSUPOST	PRESSUPOST	LIQUIDACIÓ	LIQUIDACIÓ	LIQUIDACIÓ
	Total ingressos	Total despeses	Resultat	Total ingressos	Total despeses	Resultat
AMPA	30.575,00	30.575,00	0,00 €	31.494,15	35.734,36	-4.240,61
ANGLÈS	31.978,00	31.978,00	0,00 €	25.319,00	27.325,50	-2.006,50
TEATRE	3.780,00	3.780,00	0,00 €	1.960,00	2.895,45	-935,45
Resum						
Totals: ingressos – despeses = resultat	66.333,00	66.333,00	0,00 €	58.773,15	65.955,71	-7.182,56

EXTRACTE INDIVIDUALITZAT DELS COMPTES

COMPTE AMPA

	pressupost	liquidació	% s/ total pressupost
	ingressos	ingressos	
	1-8-17 a 31-7-18	1-8-17 a 31-7-18	
Quotes associats AMPA	17.050,00	16.400,00	96,19%
venda carpetes, agendas i llibretes	1.600,00	0,00	0,00%
Venda samarretes i dessuadores amb logo IJB	0,00	0,00	0,00%
Subvenció Ajuntament Districte Les Corts	2.000,00	2.500,00	125,00%
Resultat gestió venda llibres	6.136,00	8.189,64	133,47%
Resultat gestió lloguer armaris	4.400,00	4.404,51	100,10%
Altres ingressos varis	0,00	0,00	0,00%
Ingressos financers, interessos comptes corrents	0,00	0,00	0,00%
Total ingressos	31.186,00	31.494,15	100,99%

	<u>Pressupost</u>	<u>liquidació</u>	
	<u>despeses</u>	<u>despeses</u>	
	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	
Compra de material escolar (agendes, carpetes i llibretes) logo Joan Boschà	1.500,00	990,50	66,03%
Compra de samarretes amb logo IJB i altres peces de roba	0,00	0,00	0,00%
Variació d'existències (carpetes, agendes, roba AMPA)	600,00	599,03	99,84%
Serveis professionals independents: gestoria	1.815,00	1.815,00	100,00%
Assegurances RC Fapac	390,00	370,67	95,04%
Assegurances accidents Fapac	460,00	482,01	104,78%
Serveis bancaris i similars (comissions i despeses bancàries)	1.150,00	946,52	82,31%
Subministraments (telèfon AMPA)	150,00	177,00	118,00%
Altres serveis	178,00	251,02	141,02%
Premis Sant Jordi i fotografia, altres premis	1.340,00	1.240,00	92,54%
Festes, regals, trofeus (festa esportiva, fi de curs, altres)	1.200,00	2.286,21	179,31%
Escola de famílies	600,00	491,08	81,85%
Revista DBOSCA'NS	3.700,00	1.859,30	50,25%
Altres despeses	1.053,00	205,24	19,49%
Salari i SS a càrrec empresa del personal administratiu de l'AMPA	4.950,00	4.971,98	100,44%
Promoció esportiva	600,00	0,00	0,00%
Aportacions de l'Ampa a l'institut i altres aportacions	11.500,00	19.049,20	165,65%
	<i>pressupost</i>	<i>liquidació</i>	
• material biblioteca i instal·lacions	10.500,00	16.296,35	
• aportacions a activitats solidàries	1.000,00	2.752,85	
Total despeses	31.186,00	35.734,76	114,15%
Resultat compte AMPA	0,00	-4.240,61	

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST
Curs 2017-2018

(cont.)

COMPTE ANGLÈS

	pressupost	liquidació	
	ingressos	ingressos	% s/ total
	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	<u>pressupost</u>
Ingressos per quotes de l'activitat	25.896,00	22.431,00	86,62%
Ingressos per distribució de llibres	2.650,00	2.888,00	108,98%
Total ingressos	28.546,00	25.319,00	88,70%
	despeses	despeses	
	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	
Treballs realitzats per altres entitats, professors anglès	24.480,00	24.437,50	99,83%
Compra de llibres per l'activitat d'anglès	2.650,00	2.888,00	108,98%
Altres despeses, fluctuació alumnes	1.416,00	0,00	0,00%
Total despeses	28.546,00	27.325,50	95,72%
Resultat compte ANGLÈS	0,00	-2.006,50	

COMPTE TEATRE

	pressupost	liquidació	
	ingressos	ingressos	% s/ total
	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	<u>pressupost</u>
Ingressos per quotes de l'activitat	2.268,00	1.960,00	86,42%
Total ingressos	2.268,00	1.960,00	86,42%
	despeses	despeses	
	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	<u>1-8-17 a 31-7-18</u>	
Salari i SS a càrrec de l'empresa per la monitora de teatre AMPA	2.750,00	2.895,45	105,29%
Festa fi de curs i trofeus	60,00	0,00	0,00%
Altres despeses	-542,00	0,00	0,00%
Total despeses	2.268,00	2.895,45	127,67%
Resultat compte TEATRE	0,00	-935,45	

Barcelona, 13 de desembre de 2018