

Informe de gestió de l'exercici 2018

Senyors Mutualistes,

En la present memòria s'explica resumidament l'activitat social i situació econòmica i patrimonial de la Mutualitat de l'exercici 2018, prèviament als punts de l'ordre del dia que sotmetrem a la vostra aprovació:

Prestacions

Al llarg de l'exercici 2018, i concretament a 31 de desembre, el nombre de beneficiaris era de 19, corresponent a Educació Infantil 1, a Primària 3, a ESO 10, a Batxillerat 4 i a cicles formatius 1.

El total de prestacions ha suposat una despesa de 91.052,41 €, que en termes reals significa un 5,61 % de increment respecte l'exercici anual anterior. Igual que en exercicis anteriors, aquesta despesa es troba coberta pels ingressos ordinaris de la Mutualitat, és a dir, per les quotes anuals emeses durant l'exercici.

Ingressos

La facturació de l'exercici ha estat de 101.366,80 € (67.176,77 € dels rebuts curs 17-18 més 34.190,03 € dels rebuts curs 18-19).

Els ingressos financers han estat de 10.237,85€, corresponent 1.211,46€ rendiments accs. Red Eléctrica; 1.234,80€ rendiments accs. Enagas; 725,33€ rendiments accs. Telefónica; 542,70€ rendiments accs. Abertis; 874,14€ rendiments ETF IBEX; 5.649,42 venda accions Abertis.

Periodificació d'ingressos

S'ha traspassat la periodificació de l'exercici 2017, el 66,67 % (gener - agost 2018) a l'exercici actual. Aquest exercici 2018 s'ha imputat un 33,33 % (setembre - desembre 2018, 4 mesos sobre els 12 de l'any) d'ingrés de la facturació de novembre de 2018 i s'imputarà al 2019 l'altre 66,67% (gener - agost 2019, 8 mesos sobre els 12 de l'any).



Quotes pendents

Com a quotes pendents de cobrament de la facturació 2018-19 consten en balanç, a 31 de desembre del 2018, 4.050,81 €, que suposa un percentatge del 4,00 % respecte el total de quotes emeses. A 28 de març de 2019 el saldo de quotes pendents del curs 2018-19 és de 1.126,72 euros (14 quotes), i les quotes anul·lades donades de baixa 2.172,96 euros (27), la resta quotes s'han cobrat.

Impostos

La variació de la provisió matemàtica durant l'exercici té la consideració de despesa o ingrés comptable i suposa una de les partides amb més impacte sobre el resultat final obtingut per la Mutualitat. Per l'exercici actual, la variació experimentada per la provisió matemàtica ha suposat una pèrdua final de 79.748,78 €. Hi ha quota a cobrar per liquidació de l'impost de societats del present exercici i l'import a cobrar deduïdes les retencions i pagaments a compte es de 4.043,58 €.

Auditoria de comptes

Com ja és habitual, i en compliment de les disposicions legals vigents, durant l'any 2019 s'han auditat els comptes corresponents a l'exercici 2018. L'informe d'auditoria favorable realitzat per G.M Auditors, S.L. està a disposició dels mutualistes a la secretaria.

Un cop aprovats per l'Assemblea, es remetrà tota la documentació comptable corresponent a les instàncies oficials pertinents.



Xavier Oms Villegas
President

Barcelona, 28 de març de 2019.