

Informe de gestió de l'exercici 2017

Senyors Mutualistes,

En la present memòria s'explica resumidament l'activitat social i situació econòmica i patrimonial de la Mutualitat de l'exercici 2017, prèviament als punts de l'ordre del dia que sotmetrem a la vostra aprovació:

Prestacions

Al llarg de l'exercici 2017, i concretament a 31 de Desembre, el nombre de beneficiaris era de 18, corresponent a Educació Infantil 0, a Primària 3, a ESO 9, a Batxillerat 4 i a cicles formatius 2.

El total de prestacions ha suposat una despesa de 86.217,57 €, que en termes reals significa un 7,16 % de decrement 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 101.717,67 € (68.198,00 € dels rebuts curs 16-17 més 33.519,67 € dels rebuts curs 17-18).

Els ingressos financers han estat de 9.122,39€, corresponent 1.440,91€ rendiments accs. Red Eléctrica; 1.179,59€ rendiments accs. Enagas; 727,70€ rendiments accs. Telefónica; 1.044,70€ rendiments accs. Abertis; 4.619,16€ rendiments bons; 110,33€ rendiments IPF.

Periodificació d'ingressos

S'ha traspassat la periodificació de l'exercici 2016, el 66,67 % (gener - agost 2017) a l'exercici actual. Aquest exercici 2017 s'ha imputat un 33,33 % (setembre - desembre 2017, 4 mesos sobre els 12 de l'any) d'ingrés de la facturació de novembre de 2017 i s'imputarà al 2018 l'altre 66,67% (gener - agost 2018, 8 mesos sobre els 12 de l'any).

Quotes pendents

Com a quotes pendents de cobrament de la facturació 2017-18 consten en balanç, a 31 de Desembre del 2016, 2.996,76€ , que suposa un percentatge del 2,93 % respecte el total de quotes emeses. A 14 de març de 2018 el saldo de quotes pendents del curs 2017-18 és de 238,68 euros (3 quotes), i les quotes anul·lades donades de baixa 1.034,28 euros (13), 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 un benefici final de 12.977,42 €. 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 673,18 €.

Auditoria de comptes

Com ja és habitual, i en compliment de les disposicions legals vigents, durant l'any 2018 s'han auditat els comptes corresponents a l'exercici 2017. 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.



Elena Nabal Vicuña
Presidenta

Barcelona, 21 de març de 2018.