

**COL.LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA**
**BALANCE PYMES AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018**

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS de la MEMORIA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>388.760,74</b>	<b>330.784,29</b>
<b>I. Inmovilizado intangible.</b>	5	629,33	3.877,87
<b>II. Inmovilizado material.</b>	5	106.803,37	117.714,35
<b>III. Inversiones inmobiliarias.</b>			
<b>IV. Inversiones en empresas y entidades del grupo y asociadas a largo plazo.</b>	6.a	98.219,57	24.496,40
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo.</b>	6.a	183.108,47	184.695,67
<b>VI. Activos por impuesto diferido.</b>			
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>833.615,93</b>	<b>781.168,67</b>
<b>I. Existencias.</b>		5.548,50	9.912,60
<b>II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</b>		2.780,85	7.598,02
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		2.475,05	7.479,63
2. Accionistas (socios) por desembolsos no exigidos			
3. Otros deudores		305,80	118,39
<b>III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>		90.000,00	60.000,00
<b>IV. Inversiones financieras a corto plazo.</b>		204.761,06	457.675,06
<b>V. Periodificaciones a corto plazo.</b>		5.288,52	5.902,15
<b>VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.</b>		525.237,00	240.080,84
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		<b>1.222.376,67</b>	<b>1.111.952,96</b>

<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>NOTAS de la MEMORIA</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>		<b>952.929,17</b>	<b>842.799,92</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>		<b>952.929,17</b>	<b>842.799,92</b>
<b>I. Capital</b>	8	<b>382.885,59</b>	<b>382.885,59</b>
1. Fondo Social		382.885,59	382.885,59
<b>II. Prima de emisión</b>			
<b>III. Reservas</b>	8	459.914,33	458.790,79
<b>IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias)</b>			
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>			
<b>VI. Otras aportaciones de socios</b>			
<b>VII. Resultado del ejercicio</b>	3	110.129,25	1.123,54
<b>VIII. ( Dividendo a cuenta)</b>			
<b>A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>			
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>96.800,17</b>	<b>98.903,85</b>
<b>I. Provisiones a largo plazo.</b>			
<b>II. Deudas a largo plazo.</b>	7	<b>96.800,17</b>	<b>98.903,85</b>
1. Deudas con entidades de crédito			
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a largo plazo.	7	96.800,17	98.903,85
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>		<b>172.647,33</b>	<b>170.249,19</b>
<b>I. Provisiones a corto plazo.</b>			
<b>II. Deudas a corto plazo.</b>			<b>0,00</b>
1. Deudas con entidades de crédito.			0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero.			
3. Otras deudas a corto plazo.			
<b>IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>	7	<b>172.647,33</b>	<b>170.249,19</b>
1. Proveedores.	7	171.029,54	168.400,07
2. Otros acreedores.	7	1.617,79	1.849,12
<b>V. Periodificaciones a corto plazo</b>		0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>		<b>1.222.376,67</b>	<b>1.111.952,96</b>

## COL.LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

CUENTA DE RESULTADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018			
	Nota	(DEBE) HABER	(DEBE) HABER
		2018	2017
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>		<b>1.200.508,57</b>	<b>1.222.260,75</b>
<b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación</b>			
<b>3. Trabajos realizados por la entidad para su activo</b>			
<b>4. Aprovisionamientos.*</b>		- 23.894,11	- 26.051,08
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>		<b>80.300,60</b>	<b>66.714,50</b>
<b>6. Gastos de personal.*</b>		- 332.816,57	- 357.805,96
<b>7. Otros gastos de explotación.*</b>		- 803.728,80	- 893.329,01
<b>8. Amortización del inmovilizado.*</b>	5	- 18.102,74	- 29.130,13
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.</b>			
<b>10. Excesos de provisiones</b>			
<b>11. Deterioro y resultado por enajenación de inmovilizado.**</b>			
<b>12. Otros resultados</b>		1.505,19	- 443,15
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		<b>103.772,14</b>	<b>- 17.784,08</b>
<b>13. Ingresos financieros</b>		1.985,95	4.470,57
<b>14. Gastos financieros.*</b>			
<b>15. Variaciones de valor razonable en instrumentos financieros.**</b>		- 7.712,74	
<b>16. Diferencias de cambio.**</b>			
<b>17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.**</b>	6.b, 6.c	12.083,90	14.437,05
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)</b>		<b>6.357,11</b>	<b>18.907,62</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	3	<b>110.129,25</b>	<b>1.123,54</b>
<b>18. Impuestos sobre beneficios**</b>			
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)</b>	3	<b>110.129,25</b>	<b>1.123,54</b>

\* Su signo es negativo

\*\* Su signo puede ser positivo o negativo

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

### MEMÒRIA DE TRESORERIA

ANY 2018

Tal i com és preceptiu, segons el que determina l'article 60 dels vigents Estatuts Col·legials, aprovats per l'Assemblea de Compromissaris Extraordinària el 25 de maig de 2011, sancionats pel Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya amb data 27 d'octubre de l'any 2011, i publicat al Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya el dia 11 de novembre, l'àrea de tresoreria sotmet a la consideració de la JUNTA DE GOVERN I L'ASSEMBLEA DE COMPROMISSARIS, la liquidació del pressupost de despeses i ingressos, i el balanç de situació (ACTIU I PASSIU), corresponent a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2018, per la seva aprovació, si s'escau.

Abans de començar l'exposició, es prega als assistents que de precisar algun aclariment referent als diferents capítols de què consta la present liquidació pressupostària, prenguin nota de la lletra que figura a la part esquerra, i al termini de l'exposició, projectarem el detall del capítol sol·licitat.

Passem doncs al **PRESSUPOST DE DESPESES**.

#### **A: COMPRES CERTIFICATS I MATERIALS - REPARACIÓ I CONSERVACIÓ - SUBMINISTRAMENTS I CONSUMS - DESPESES D'OFICINA - TRANSPORTS - ALTRES SERVEIS - VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES.**

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Compres material i Recanvi	23.894,11	23.800,00	94,11
Reparació i Conservació	45.889,54	46.600,00	- 710,46
Transports	2.288,69	2.500,00	- 211,31
Comissions Bancàries	2.193,08	1.750,00	443,08
Subministraments i Consums	18.935,08	17.850,00	1.085,08
Altres serveis	33.255,59	32.900,00	355,59
<b>TOTAL</b>	<b>126.456,09</b>	<b>125.400,00</b>	<b>1.056,09</b>

DESPESES		PRESSUPOST	DESVIACIÓ	
126.456,09	10,64%	125.400,00	1.056,09	0,84%

#### **COMENTARI:**

La desviació d'aquest capítol no és significativa.

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

### **B: ESTUDIS TÈCNICS CONTRACTATS - ASSESSORS EXTERNS - PROFESSIONALS INDEPENDENTS.**

<b>CONCEPTE</b>	<b>SALDO EX. 2018</b>	<b>PRESSUPOST</b>	<b>DESVIACIÓ</b>
Serveis Externs Contractats	11.961,78	11.700,00	261,78
Serv. Professionals Independents	60.678,42	68.300,00	- 7.621,58
<b>TOTAL</b>	<b>72.640,20</b>	<b>80.000,00</b>	<b>- 7.359,80</b>

<b>DESPESES</b>	<b>PRESSUPOST</b>	<b>DESVIACIÓ</b>
72.640,20      6,11%	80.000,00	- 7.359,80      -9,20%

#### **COMENTARI:**

La desviació en menys d'aquest capítol correspon als serveis jurídics prestats per Carles Jiménez, els quals estaven pressupostats per tot l'exercici 2018 i que finalitzen al juny del 2018, passant a ser realitzats directament per Grup Med Corporatiu.

### **C: CÀNONS - ASSEGURANCES - IMPOSTOS - ACTES INSTITUCIONALS - DESP. EXCEPCIONALS.**

<b>CONCEPTE</b>	<b>SALDO EX. 2018</b>	<b>PRESSUPOST</b>	<b>DESVIACIÓ</b>
Cànon	127.025,52	123.300,00	3.725,52
Assegurances	10.523,55	10.900,00	- 376,45
Impostos i Ajustaments IVA	51.051,05	48.500,00	2.551,05
Actes Institucionals i Congressos	14.819,51	15.500,00	- 680,49
Pèrdues Quotes i despeses Excepcionals	11.524,97	4.500,00	7.024,97
<b>TOTAL</b>	<b>214.944,60</b>	<b>202.700,00</b>	<b>12.244,60</b>

<b>DESPESES</b>	<b>PRESSUPOST</b>	<b>DESVIACIÓ</b>
214.944,60      18,09%	202.700,00	12.244,60      6,04%

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

### COMENTARI:

La desviació en més d'aquest capítol és deguda principalment a l'increment de:

- ✓ cànon pagat al Consell de Metges. (el COMT paga un 5% de les despeses totals del Consell)
- ✓ cànon pagat a OMC per les quotes col·legials. (en funció de les quotes col·legials)
- ✓ impostos: iva no deduïble.
- ✓ Despeses excepcionals: pèrdues per la valoració dels fons d'inversió a 31 de desembre, que el COMT té en el BBVA i per les quotes col·legials impagades.

### D: SUBVENCIIONS I DONATIUS

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Programa Protecció Social	270.558,55	305.000,00	- 34.441,45
Subvencions i Donatius	6.063,15	2.000,00	4.063,15
<b>TOTAL</b>	<b>276.621,70</b>	<b>307.000,00</b>	<b>- 30.378,30</b>

DESPESES	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
276.621,70      23,28%	307.000,00	- 30.378,30      -9,90%

### COMENTARI:

La desviació en menys d'aquest capítol és deguda a la disminució de les despeses del Programa de Protecció Social. A continuació es detalla la variació de la despesa real entre l'exercici 2018 i 2017:

	exercici 2018	exercici 2017	diferència	observacions
curs anglés	12.376,00	12.816,00	- 440,00	
Packs nadons	13.569,59	23.121,38	- 9.551,79	
Prestació Exitus	3.061,21	4.591,83	- 1.530,62	prestació de 1.500,00 euros als beneficiaris dels metges difunts des de 01/01/2017.
Assegurança ARAG		9.798,55	- 9.798,55	Assegurança Agressions cancel·lada l'exercici 2017
Assegurança SURNE	21.445,43	19.996,18	1.449,25	Nova Assegurança de prestacions per defunció (prestació exitus)
quotes col·legials **	64.190,81	78.398,31	- 14.207,50	quotes reduïdes per jubilacions, mir, maternitat, atur, etc.
Fundació Galatea	12.167,60	12.167,60	-	Aportació Fundació Galatea PAIMM (metge malalt)
Fundació Galatea		7.746,39	- 7.746,39	Factures Galatea per compte del CONSEJO
Aportació Conveni Patronato 9%**		14.521,22	- 14.521,22	aportació del 9% al Patronato corresponent a l'exercici 2016, perquè es signa amb posterioritat.
Patronato viudes i orfes	117.860,76	140.830,96	- 22.970,20	viudes i orfes (ho marca el Patronato)
Patronato beques	25.887,15	26.464,23	- 577,08	Ho marca el Patronato
<b>TOTALS</b>	<b>270.558,55</b>	<b>350.452,65</b>	<b>- 79.894,10</b>	

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

\*\* quotes col·legials: A partir del segons trimestre de l'exercici 2018 i segons acord de Junta de Govern de data 21 de febrer de 2018, els metges jubilats de 65 a 69 anys sense exercici passen a ser honorífics i per tants exempts de quota col·legial. Això suposa una disminució dels ingressos per quotes col·legials i a la vegada una disminució de les despeses del PPS perquè aquestes quotes eren assumides pel COMT.

\*\* aportació conveni Patronato: Durant l'exercici 2018, el COMT ha continuat gestionant el programa de Protecció Social (PPS) per compte del Patronato, però sense conveni entre les parts. És per aquest motiu que aquest exercici el COMT no ha fet aquesta aportació del 9%.

A partir de 31 de desembre de 2018 s'ha donat per finalitzada la relació entre el COMT i el Patronato i serà directament el COMT qui gestionarà el Programa de Protecció Social.

### E: DESPESES JUNTES - ASSEMBLEES - GRUPS DE TREBALL

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Relacions Públiques	11.557,70	8.500,00	3.057,70
Despeses Junta de Govern	119.662,60	136.450,00	- 16.787,40
Despeses Comissió Deontològica	9.144,45	9.600,00	- 455,55
Despeses Compromissaris	3.307,29	7.000,00	- 3.692,71
Desp. Grups de treball	2.848,07	4.750,00	- 1.901,93
<b>TOTAL</b>	<b>146.520,11</b>	<b>166.300,00</b>	<b>- 19.779,89</b>

DESPESES	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
146.520,11      12,33%	166.300,00	- 19.779,89      -11,89%

### COMENTARI:

La disminució d'aquesta partida es correspon principalment a la disminució de les despeses de la Junta de govern i de Compromissaris i d'altra banda al increment de les despeses relacionades amb el 120è aniversari del COMT, que no estaven pressupostades.

### F: RECURSOS HUMANS: SALARIS - ASSEGURANÇA SOCIAL - FORMACIÓ PROFESSIONAL - DIVERSOS RRHH

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Recursos Humans i Assegurances Socials	321.258,37	339.000,00	- 17.741,63
Diversos RRHH	11.701,70	11.500,00	201,70
<b>TOTAL</b>	<b>332.960,07</b>	<b>350.500,00</b>	<b>- 17.539,93</b>

DESPESES	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
332.960,07      28,02%	350.500,00	-      17.539,93      -5,00%

### COMENTARI:

La desviació en menys d'aquest capítol és deguda a la disminució dels costos de personal del COMT, principalment per l'excedència d'una treballadora a partir de juny de 2018, i baixes d'IT.

### G: DESPESES SOBRE IMMOBILITZAT

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Amortitzacions	18.102,74	36.000,00	- 17.897,26
<b>TOTAL</b>	<b>18.102,74</b>	<b>36.000,00</b>	<b>-17.897,26</b>

DESPESES	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
18.102,74      1,52%	36.000,00	-      17.897,26      -49,71%

### COMENTARI:

Les amortitzacions disminueixen perquè hi ha partides que s'han acabat d'amortitzar durant els exercicis 2017 i 2018.

### TOTAL LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES DE L'ANY 2018

DESPESES	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
1.188.245,51      100,00%	1.267.900,00	-      79.654,49      -6,28%

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2018

A continuació passem a detallar la liquidació del **PRESSUPOST D'INGRESSOS**, la qual, ha quedat situada de la següent manera:

### **A: VENDES I SUBMINISTRAMENTS.**

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Venda Certificats Oficials i Talonaris	48.247,73	54.800,00	= 6.552,27
Prestació de serveis i Legalitzacions	440,14	450,00	- 9,86
<b>TOTAL</b>	<b>48.687,87</b>	<b>55.250,00</b>	<b>- 6.562,13</b>

INGRESSOS		PRESSUPOST		DESVIACIÓ	
48.687,87	3,75%	55.250,00	-	6.562,13	-11,88%

### **COMENTARI:**

La desviació en menys d'aquest capítol ve donada principalment per la disminució de la venda de certificats ordinaris i de defunció a les delegacions de Tarragona i Reus.

### **B: APORTACIONS**

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Subvencions i Aportacions	66.467,02	62.500,00	3.967,02
<b>TOTAL</b>	<b>66.467,02</b>	<b>62.500,00</b>	<b>3.967,02</b>

INGRESSOS		PRESSUPOST		DESVIACIÓ	
66.467,02	5,12%	62.500,00		3.967,02	6,35%

### **COMENTARI:**

La desviació en més d'aquesta partida correspon principalment a la Subvenció rebuda de la Diputació de Tarragona per import de 3.426,72 euros per al Congrés de cures paliatives.



## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

### C: QUOTES ORDINÀRIES

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Ingressos per Quotes	871.148,52	872.500,00	- 1.351,48
Programa Protecció Social	278.931,88	280.000,00	- 1.068,12
<b>TOTAL</b>	<b>1.150.080,40</b>	<b>1.152.500,00</b>	<b>- 2.419,60</b>

INGRESSOS		PRESSUPOST	DESVIACIÓ
1.150.080,40	88,58%	1.152.500,00	- 2.419,60 -0,21%

### COMENTARI:

La desviació d'aquest capítol no és significativa.

### D: INGRESSOS PER SERVEIS DIVERSOS – INGRESSOS FINANCERS I EXCEPCIONALS

CONCEPTE	SALDO EX. 2018	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
Ingressos Varis	15.573,88	11.800,00	3.773,88
Ingressos Financers	2.337,23	800,00	1.537,23
Ingressos Excepcionals	1.505,19	600,00	905,19
Ingressos per provisons	13.723,17	-	13.723,17
<b>TOTAL</b>	<b>33.139,47</b>	<b>13.200,00</b>	<b>19.939,47</b>

INGRESSOS		PRESSUPOST	DESVIACIÓ
33.139,47	2,55%	13.200,00	19.939,47 151,06%

### COMENTARI:

La desviació en més d'aquesta partida és deguda principalment al ingrés per la reversió de part del deteriorament de la participació del COMT en l'empresa SEF COMT, S.L.U. per import de 13.723,17 euros, originada pels resultats positius d'aquesta, així com per l'increment dels ingressos per les comissions rebudes de Ibercaja.

**COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA**

Exercici 2.018

**TOTAL LIQUIDACIÓ PRESSUPOST D'INGRESSOS DE L'ANY 2018**

<b>INGRESSOS</b>		<b>PRESSUPOST</b>	<b>DESVIACIÓ</b>	
1.298.374,76	100,00%	1.283.450,00	14.924,76	1,16%

**RESUM:**

TOTAL INGRESSOS	1.298.374,76
TOTAL DESPESES	1.188.245,51
RESULTAT DE L'EXERCICI	110.129,25

El Tresorer

Vist-i-plau  
El President

El Secretari

**Tarragona 12 de març de 2019**

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

### ACTIU

#### **IMMOBILITZAT INTANGIBLE** **629,33**

Nom GALENS	627,46
Aplicacions informàtiques	80.274,93
Amortització Acumulada	- 80.273,06

### COMENTARI

Correspon al registre de la patent del nom "GALENS" i als diferents programes informàtics propietat de la institució amb les llicències corresponents.

#### **IMMOBILITZAT MATERIAL** **106.803,37**

Sòl	29.708,70
Construccions	179.278,80
Instal.lacions tècniques	59.876,73
Altres Instal.lacions	287.276,46
Mobiliari	222.140,93
Equips	177.870,63
Altre immobilitzat	7.684,60
Amortització Acumulada	- 857.033,48

### COMENTARI:

Correspon a les dependències col·legials de Tarragona-Reus-Tortosa, equips de megafonia, instal·lacions, mobiliari, xarxa d'ordinadors i servidor informàtic, equips d'aire condicionat, equips internet.

#### **IMMOBILITZAT FINANCER** **281.328,04**

Cartera de Valors	2.155,49
Participacions Empresa SEF COMT, S.L.U	116.000,00
Crèdit Il/t SEF COMT, S.L.U.	60.000,00
Fons d'inversió	180.952,98
Deteriorament Part. Empreses del Grup	- 77.780,43

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

### COMENTARI:

La Cartera de valors correspon a la participació en la entitat Firmaprofesional.

La participació en l'empresa SEF COMT, S.L., correspon a la participació en el 100% del capital social d'aquesta societat, constituïda en data 23/07/2004 (Societat Unipersonal). El capital social és de 116.000€. Aquesta participació està deteriorada en 77.780,43 euros.

Els dipòsits corresponen a la inversió feta pel Col·legi en Fons d'inversió.

<b>EXISTÈNCIES</b>	5.548,50
--------------------	----------

### COMENTARI:

Corresponen a les existències de certificats mèdics oficials, ordinaris i defunció.

<b>DEUTORS</b>	<b>2.780,85</b>
Clients per Vendes i Serveis	2.475,05
Deutors Varis	-
Personal	-
Administracions Públiques	305,80
Provisions	

### COMENTARI:

Correspon a la venda de certificats mèdics oficials, quotes col·legials i Consell, pendent de cobrament, i a la partida d'hisenda pública deutora per Impost de Societats.

### INVERSIONS FINANCERES TEMPORALS 294.761,06

Crèdit Grup Med (COM BCN)	9.999,99
Crèdit SEF COMT, S.L.	90.000,00
Crèdit Firma Professional	51.089,04
Imposicions a Curt Plaç	153.672,02
Deteriorament crèdits	- 9.999,99

### COMENTARI:

9.999,99 euros al import pendent de cobrament del COMB procedent de la cessió de drets derivats de la finalització de la tramitació de tots els sinistres del Runoff, els quals es troben 100% deteriorats.

Crèdit a curt termini a l'empresa SEF COMT, S.L.U per import de 90.000,00 euros i que és retornat per la SEF el 22 de gener de 2019.

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

Crèdit a curt termini a l'empresa FIRMA PROFESSIONAL, S.A. (empresa participada pel COMT en un 0,68%) per import de 50.000,00 euros més el interessos corresponents.

Les imposicions a curt termini corresponen a una imposició al BBVA.

**PERIODIFICACIONS A CURT  
TERMINI** **5.288,52**

Periodificacions assegurances	3.429,22
Altres despeses anticipades	1.859,30

**COMENTARI:**

Corresponen a les despeses anticipades d'assegurances i altres.

**TRESORERIA** **525.237,00**

Caixa Efectiu	4.779,83
Entitats Caixes	520.457,17

**COMENTARI:**

Correspon a l'efectiu disponible en les caixes col·legials de Tarragona-Reus-Tortosa, i en comptes corrents en les entitats de Ibercaja i BBVA.

**TOTAL ACTIU A 31 DE DESEMBRE DE 2018..... 1.222.376,67**

El Tresorer

Vist-i-plau  
El President

El Secretari

**Tarragona 12 de març de 2019**

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

Exercici 2.018

### PASSIU

**PATRIMONI NET** 952.929,17

Fons Social	382.885,59
Reserves	459.914,33
Pèrdues i Guanys	110.129,25

### COMENTARI:

Representa el capital que tenen les societats de caràcter no mercantil, les reserves acumulades i el resultat de l'exercici en curs després d'haver aplicat les amortitzacions.

**DEUTES A LLARG  
TERMINI** 96.800,17

Dipòsits i Fiances	96.800,17
Deutes amb entitats de crèdit	

### COMENTARI:

Corresponen a la fiança que anteriorment es dipositava al Col·legi quan es col·legiaven per primer cop els metges. Des del 2014, aquesta quota de 45,08€ ja no es cobra, i són retornades a mesura que es sol·licite la baixa a la institució.

**DEUTES A CURT  
TERMINI** 172.647,33

Deutes per Compres o Serveis	142.269,59
Administracions Públiques	30.377,74
Periodificacions a Curt Termini	-

### COMENTARI

- Deutes per compres/serveis: quantitats pendents de liquidar dels diferents comptes de proveïdors de materials i/o serveis.

## COL·LEGI OFICIAL DE METGES DE TARRAGONA

---

Exercici 2.018

- Administracions públiques: assegurança social del personal corresponent al mes de desembre, la qual, es fa efectiva el mes de gener, IVA i I.R.P.F. del quart trimestre del 2018 que es fan efectius al 2019.

**TOTAL PASSIU A 31 DE DESEMBRE DE 2018 ..... 1.222.367,67**

---

Finalment, es sotmet a la consideració de la Junta de Govern, Assemblea de Compromissaris, el compte de resultats i el balanç de situació, tancat el 31 de desembre de 2018, per la seva aprovació, si s'escau.

El Tresorer

Vist-i-plau  
El President

El Secretari

**Tarragona 12 de març de 2019**