

COL·LEGI D'APARELLADORS, ARQUITECTES TÈCNICS I ENGINYERS D'EDIFICACIÓ DE BARCELONA
 COMPTA D'EXPLOTACIÓ 2015
 PRESSUPOST ORDINARI (sense projectes extraordinaris)

Concepte	Pressupost 2015	Realitzat 2015	DIF. R-P	% Desv		Realitzat 2014	DIF. 15-14	% Desv
700 Quotes col·legials	1.666.000	1.619.372	46.628-	-3%	(1)	1.642.766	23.394-	-1%
701 Servei validació	2.135.000	2.529.845	394.845	18%	(2)	2.222.115	307.730	14%
7050 Formació	505.250	433.206	72.044-	-14%	(3)	408.304	24.902	6%
7051 Productes i serveis	112.700	124.634	11.934	11%	(4)	88.454	36.180	41%
754 Intermediació assegurances	10.000	28.979	18.979	190%	(5)	16.179	12.800	79%
7053 Comercial i patrocinis	230.750	187.149	43.601-	-19%	(6)	183.753	3.397	2%
7054 Borsa de treball i consultoria	20.000	19.983	18-	0%	(7)	6.184	13.798	223%
* VENDES	4.679.700	4.943.168	263.468	6%		4.567.756	375.412	8%
74 Subvencions i aportacions	6.000	4.639	1.361-	-23%	(8)	26.073	21.433-	-82%
* SUBVENCIONS	6.000	4.639	1.361-	-23%		26.073	21.433-	-82%
7594 Serv. asseg. i altres col·lectius	170.000	178.579	8.579	5%	(9.1)	175.715	2.864	2%
752 Lloguers	104.500	108.236	3.736	4%	(9.2)	101.138	7.098	7%
759 Serveis diversos	54.450	114.705	60.255	111%	(9.3)	90.579	24.126	27%
* ALTRES INGRESSOS	328.950	401.520	72.570	22%		367.432	34.089	9%
** TOTAL INGRESSOS	5.014.650	5.349.328	334.678	7%		4.961.260	388.068	8%
6020 Material oficina	4.000-	2.873-	1.127-	-28%		2.581-	292	11%
6021 Impressos	36.000-	27.822-	8.178-	-23%		33.860-	6.038-	-18%
6022 Material informàtic	8.000-	8.074-	74	1%		8.568-	494-	-6%
6023 Material neteja	6.500-	6.779-	279	4%		6.936-	157-	-2%
* 602 COMPRES	54.500-	45.549-	8.951-	-16%	(1)	51.945-	6.396-	-12%
6072 Col·laboradors tècnics i laboratoris	18.000-	21.152-	3.152	18%	(2.1)	18.448-	2.703	15%
6073 Asseg. i altres col·lectius	171.000-	179.317-	8.317	5%		176.765-	2.552	1%
6074 Edició / impressió	127.400-	87.065-	40.335-	-32%	(2.2)	74.195-	12.870	17%
607500 Col·laboradors externs	302.800-	387.091-	84.291	28%	(2.3)	269.614-	117.478	44%
607501 Comissions comercials	42.000-	37.502-	4.498-	-11%	(2.4)	35.091-	2.410	7%
607503 Redactors	10.500-	11.061-	561	5%	(2.5)	8.923-	2.138	24%
6076 Professorat i becaris	284.500-	273.625-	10.875-	-4%	(2.6)	295.912-	22.287-	-8%
* 607 TREBALLS EXTERNES	956.200-	996.814-	40.614	4%		878.949-	117.865	13%
*** MARGE BRUT	4.003.950	4.306.966	303.016	8%		4.030.367	276.599	7%
621 Lloguers i rentings	233.050-	237.464-	4.414	2%	(3.1)	216.819-	20.645	10%
622 Manteniment / immobles	135.990-	125.481-	10.509-	-8%	(3.2)	128.671-	3.189-	-2%
607506 Manteniment i gestió de sistemes	78.000-	94.773-	16.773	22%	(3.3)	72.536-	22.238	31%
6070 Neteja i vigilància	75.610-	71.817-	3.793-	-5%	(3.4)	70.975-	842	1%
623 Serveis professionals	60.125-	54.839-	5.286-	-9%	(3.5)	64.015-	9.176-	-14%
624 Missatgeria i transports	10.330-	11.344-	1.014	10%	(3.6)	11.170-	175	2%
625 Assegurances	86.830-	74.259-	12.571-	-14%	(3.7)	74.097-	162	0%
626 Financeres	8.000-	5.416-	2.584-	-32%	(3.8)	3.711-	1.705	46%
627 Actes col·legials i publicitat	194.810-	196.890-	2.080	1%	(3.9)	117.914-	78.976	67%
628 Subministraments	112.300-	110.405-	1.895-	-2%	(3.10)	117.864-	7.460-	-6%
629 Altres despeses (suscripcions...)	12.400-	11.594-	806-	-7%	(3.11)	9.371-	2.222	24%
6296 Correus	32.080-	26.747-	5.333-	-17%	(3.12)	21.092-	5.656	27%
650 Pèrdues crèdits incobrables	5.000-	5.000-		0%	(3.13)	5.000-		0%
6530 Desp. desplaçaments i altres	42.350-	53.111-	10.761	25%	(3.14)	46.475-	6.635	14%
* 62 TOTAL DESPESES GENERALS	1.086.875-	1.079.140-	7.735-	-1%		959.711-	119.430	12%
631 Impostos	60.800-	58.189-	2.611-	-4%		55.255-	2.934	5%
634 Iva no deduïble	160.000-	186.691-	26.691	17%		167.161-	19.530	12%
* 63 TOTAL TRIBUTS	220.800-	244.880-	24.080	11%	(4)	222.416-	22.464	10%
64 Sous i seguretat social	2.024.600-	1.939.968-	84.632-	-4%	(5.1)	1.979.214-	39.247-	-2%
6071 Serveis externs personal	10.277-	10.277-			(5.2)	46.193-	35.916-	-78%
649 Altres despeses socials	16.400-	17.278-	878	5%	(5.3)	8.442-	8.836	105%
* 64 TOTAL PERSONAL	2.041.000-	1.967.523-	73.477-	-4%		2.033.850-	66.327-	-3%
**** MARGE NET	655.275	1.015.422	360.147	55%		814.390	201.032	25%
652 Assignacions i desp. representació	185.000-	183.188-	1.812-	-1%		184.624-	1.436-	-1%
6540 Aport. Organització nacional	133.000-	135.379-	2.379	2%		132.794-	2.585	2%
6541 Aport. Organització autonòmica	30.000-	38.316-	8.316	28%		30.087-	8.229	27%
6552 Subvencions institucionals	10.300-	10.017-	283-	-3%		9.992-	25	0%
656 Ajut al desenvolupament	10.000-	9.275-	725-	-7%		10.000-	725-	-7%
* 65 TOTAL INSTITUCIONAL	368.300-	376.175-	7.875	2%	(6)	367.496-	8.678	2%
***** RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	286.975	639.248	352.273	123%		446.894	192.354	43%
760 Ingressos particip. inst. patrimoni		30.634	30.634			10.298	20.336	197%
761 Ingressos renda fixa	80.000	87.275	7.275	9%		127.550	40.275-	-32%
769 Altres ingressos financers		471	471			791	321-	-41%
* INGRESSOS FINANCERS	80.000	118.379	38.379	48%		138.639	20.260-	-15%
662 Interès deute llarg termini	36.000-	22.849-	13.151-	-37%		38.915-	16.066-	-41%
663 Pèrdues disponibles per a la venda		23.624-	23.624				23.624	
696 Deterior. part. emp. grup		25.199-	25.199				25.199	
* DESPESES FINANCERES	36.000-	71.672-	35.672	99%		38.915-	32.757	84%
** TOTAL RENDIMENT FINANCER	44.000	46.708	2.708	6%	(7)	99.725	53.017-	-53%
AMORTITZACIONS	330.975-	322.346-	8.629-	-3%	(8)	313.940-	8.407	3%
***** RESULTAT ORDINARI		363.609	363.609			232.679	130.930	56%
778 Ingressos excepcionals		102.972	102.972			5.135	97.837	1905%
* INGRESSOS EXCEPCIONALS		102.972	102.972		(1)	5.135	97.837	1905%
67 Despeses excepcionals		159.877-	159.877				159.877	
641 Indemnitzacions						62.886-	62.886-	-100%
694 Prov. Insolvències		13.156-	13.156			9.890-	3.266	33%
* DESPESES EXCEPCIONALS		173.033-	173.033		(2)	72.776-	100.257	138%
***** BENEFICIS ABANS IMPOSTOS		293.549	293.549			165.038	128.510	78%
630 Impost de societats								
***** BENEFICIS DESPRES IMPOSTOS		293.549	293.549			165.038	128.510	78%

COL·LEGI D'APARELLADORS, ARQUITECTES TÈCNICS I ENGINYERS D'EDIFICACIÓ DE BARCELONA
 COMPTA D'EXPLOTACIÓ 2015
 PRESSUPOST DE PROJECTES EXTRAORDINARIS

Concepte	Pressupost 2015	Realitzat 2015	DIF. R-P	% Devs	Realitzat 2014	DIF. R-P	% Devs
7053 Comercial i patrocinis	156.000	128.448	27.552-	-18%	60.730	67.718	112%
* VENDES	156.000	128.448	27.552-	-18%	60.730	67.718	112%
74 Subvencions i aportacions					20.000	20.000-	-100%
* SUBVENCIONS					20.000	20.000-	-100%
759 Serveis diversos	115.000	58.480	56.520-	-49%		58.480	
* ALTRES INGRESSOS	115.000	58.480	56.520-	-49%		58.480	
** TOTAL INGRESSOS	271.000	186.928	84.072-	-31%	80.730	106.198	132%
6020 Material oficina					2-	2-	-100%
* 602 COMPRES					2-	2-	-100%
6074 Edició / impressió		2.238-	2.238		1.734-	504	29%
607500 Col·laboradors externs	60.000-	60.935-	935	2%	16.047-	44.888	280%
607501 Comissions comercials		21.136-	21.136		9.886-	11.250	114%
* 607 TREBALLS EXTERNS	60.000-	84.309-	24.309	41%	27.668-	56.641	205%
** TOTAL COMPRES I TREBALLS EXTERNS	60.000-	84.309-	24.309	41%	27.670-	56.639	205%
*** MARGE BRUT	211.000	102.619	108.381-	-51%	53.060	49.559	93%
623 Serveis professionals		986-	986		421-	564	134%
624 Missatgeria i transports		97-	97			97	
625 Assegurances		135-	135		332-	197-	-59%
626 Financeres		75-	75			75	
627 Actes col·legials i publicitat	207.000-	64.274-	142.726-	-69%	98.917-	34.643-	-35%
6530 Desp. desplaçaments i altres		12.411-			1.762-	10.649	604%
* 62 TOTAL DESPESES GENERALS	207.000-	77.978-	129.022-	-62%	101.432-	23.454-	-23%
***** RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	4.000	24.641	20.641	516%	48.372-	73.013	151%
** TOTAL RENDIMENT FINANCER							
***** RESULTAT ORDINARI	4.000	24.641	20.641	516%	48.372-	73.013	151%
***** BENEFICIS ABANS IMPOSTOS	4.000	24.641	20.641	516%	48.372-	73.013	151%
***** BENEFICIS DESPRES IMPOSTOS	4.000	24.641	20.641	516%	48.372-	73.013	151%

COL·LEGI D'APARELLADORS, ARQUITECTES TÈCNICS I ENGINYERS D'EDIFICACIÓ DE BARCELONA
 COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2015
 PRESSUPOST CONSOLIDAT

Concepte	Pressupost 2015	Realitzat 2015	DIF. R-P	% Desv	Realitzat 2014	DIF. 15-14	% Desv
700 Quotes col·legials	1.666.000	1.619.372	46.628-	-3%	1.642.766	23.394-	-1%
701 Servei validació	2.135.000	2.529.845	394.845	18%	2.222.115	307.730	14%
7050 Formació	505.250	433.206	72.044-	-14%	408.304	24.902	6%
7051 Productes i serveis	112.700	124.634	11.934	11%	88.454	36.180	41%
754 Intermediació assegurances	10.000	28.979	18.979	190%	16.179	12.800	79%
7053 Comercial i patrocinis	386.750	315.598	71.152-	-18%	244.483	71.115	29%
7054 Borsa de treball i consultoria	20.000	19.983	18-	0%	6.184	13.798	223%
* VENDES	4.835.700	5.071.617	235.917	5%	4.628.486	443.131	10%
74 Subvencions i aportacions	6.000	4.639	1.361-	-23%	46.073	41.433-	-90%
* SUBVENCIONS	6.000	4.639	1.361-	-23%	46.073	41.433-	-90%
7594 Serv. asseg. i altres col·lectius	170.000	178.579	8.579	5%	175.715	2.864	2%
752 Lloguers	104.500	108.236	3.736	4%	101.138	7.098	7%
759 Serveis diversos	169.450	173.185	3.735	2%	90.579	82.606	91%
* ALTRES INGRESSOS	443.950	460.000	16.050	4%	367.432	92.569	25%
** TOTAL INGRESSOS	5.285.650	5.536.256	250.606	5%	5.041.990	494.266	10%
6020 Material oficina	4.000-	2.873-	1.127-	-28%	2.583-	290	11%
6021 Impressos	36.000-	27.822-	8.178-	-23%	33.860-	6.038-	-18%
6022 Material informàtic	8.000-	8.074-	74	1%	8.568-	494-	-6%
6023 Material neteja	6.500-	6.779-	279	4%	6.936-	157-	-2%
* 602 COMPRES	54.500-	45.549-	8.951-	-16%	51.947-	6.398-	-12%
6072 Col·laboradors tècnics i laboratoris	18.000-	21.152-	3.152	18%	18.448-	2.703	15%
6073 Asseg. i altres col·lectius	171.000-	179.317-	8.317	5%	176.765-	2.552	1%
6074 Edició / impressió	127.400-	89.303-	38.097-	-30%	75.930-	13.374	18%
607500 Col·laboradors externs	362.800-	448.026-	85.226	23%	285.661-	162.365	57%
607501 Comissions comercials	42.000-	58.638-	16.638	40%	44.977-	13.660	30%
607503 Redactors	10.500-	11.061-	561	5%	8.923-	2.138	24%
6076 Professorat i becaris	284.500-	273.625-	10.875-	-4%	295.912-	22.287-	-8%
* 607 TREBALLS EXTERNES	1.016.200-	1.081.123-	64.923	6%	906.617-	174.506	19%
*** MARGE BRUT	4.214.950	4.409.585	194.635	5%	4.083.427	326.158	8%
621 Lloguers i rentings	233.050-	237.464-	4.414	2%	216.819-	20.645	10%
622 Manteniment / immobles	135.990-	125.481-	10.509-	-8%	128.671-	3.189-	-2%
607506 Manteniment i gestió de sistemes	78.000-	94.773-	16.773	22%	72.536-	22.238	31%
6070 Neteja i vigilància	75.610-	71.817-	3.793-	-5%	70.975-	842	1%
623 Serveis professionals	60.125-	55.825-	4.300-	-7%	64.437-	8.612-	-13%
624 Missatgeria i transports	10.330-	11.442-	1.112	11%	11.170-	272	2%
625 Assegurances	86.830-	74.394-	12.436-	-14%	74.429-	35-	0%
626 Financeres	8.000-	5.491-	2.509-	-31%	3.711-	1.780	48%
627 Actes col·legials i publicitat	401.810-	261.164-	140.646-	-35%	216.831-	44.333	20%
628 Subministraments	112.300-	110.405-	1.895-	-2%	117.864-	7.460-	-6%
629 Altres despeses (suscripcions...)	12.400-	11.594-	806-	-7%	9.371-	2.222	24%
6296 Correus	32.080-	26.747-	5.333-	-17%	21.092-	5.656	27%
650 Pèrdues crèdits incobrables	5.000-	5.000-		0%	5.000-		0%
6530 Desp. desplaçaments i altres	42.350-	65.266-	22.916	54%	47.988-	17.278	36%
* 62 TOTAL DESPESES GENERALS	1.293.875-	1.156.863-	137.012-	-11%	1.060.894-	95.969	9%
631 Impostos	60.800-	58.189-	2.611-	-4%	55.255-	2.934	5%
634 Iva no deduïble	160.000-	186.691-	26.691	17%	167.161-	19.530	12%
* 63 TOTAL TRIBUTS	220.800-	244.880-	24.080	11%	222.416-	22.464	10%
64 Sous i seguretat social	2.024.600-	1.939.968-	84.632-	-4%	1.979.214-	39.247-	-2%
6071 Serveis externs personal		10.277-	10.277		46.193-	35.916-	-78%
649 Altres despeses socials	16.400-	17.533-	1.133	7%	8.691-	8.842	102%
* 64 TOTAL PERSONAL	2.041.000-	1.967.779-	73.221-	-4%	2.034.099-	66.320-	-3%
**** MARGE NET	659.275	1.040.064	380.789	58%	766.018	274.045	36%
652 Assignacions i desp. representació	185.000-	183.188-	1.812-	-1%	184.624-	1.436-	-1%
6540 Aport. Organització nacional	133.000-	135.379-	2.379	2%	132.794-	2.585	2%
6541 Aport. Organització autonòmica	30.000-	38.316-	8.316	28%	30.087-	8.229	27%
6552 Subvencions institucionals	10.300-	10.017-	283-	-3%	9.992-	25	0%
656 Ajut al desenvolupament	10.000-	9.275-	725-	-7%	10.000-	725-	-7%
* 65 TOTAL INSTITUCIONAL	368.300-	376.175-	7.875	2%	367.496-	8.678	2%
***** RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	290.975	663.889	372.914	128%	398.522	265.367	67%
760 Ingressos particip. inst. patrimoni		30.634	30.634		10.298	20.336	197%
761 Ingressos renda fixa	80.000	87.275	7.275	9%	127.550	40.275-	-32%
769 Altres ingressos financers		471	471		791	321-	-41%
* INGRESSOS FINANCERS	80.000	118.379	38.379	48%	138.639	20.260-	-15%
662 Interès deute llarg termini	36.000-	22.849-	13.151-	-37%	38.915-	16.066-	-41%
663 Pèrdues disponibles per a la venda		23.624-	23.624			23.624	
696 Deterior.part.emp.grup		25.199-	25.199			25.199	
* DESPESES FINANCERES	36.000-	71.672-	35.672	99%	38.915-	32.757	84%
** TOTAL RENDIMENT FINANCER	44.000	46.708	2.708	6%	99.725	53.017-	-53%
AMORTITZACIONS	330.975-	322.346-	8.629-	-3%	313.940-	8.407	3%
***** RESULTAT ORDINARI	4.000	388.250	384.250	9606%	184.307	203.943	111%
778 Ingressos excepcionals		102.972	102.972		5.135	97.837	1905%
* INGRESSOS EXCEPCIONALS		102.972	102.972		5.135	97.837	1905%
67 Despeses excepcionals		159.877-	159.877			159.877	
641 Indemnitzacions					62.886-	62.886-	-100%
694 Prov. Insolvències		13.156-	13.156		9.890-	3.266	33%
* DESPESES EXCEPCIONALS		173.033-	173.033		72.776-	100.257	138%
***** BENEFICIS ABANS IMPOSTOS	4.000	318.190	314.190	7855%	116.666	201.523	173%
630 Impost de societats							
***** BENEFICIS DESPREM IMPOSTOS	4.000	318.190	314.190	7855%	116.666	201.523	173%

COL·LEGI D'APARELLADORS, ARQUITECTES TÈCNICS I ENGINYERS D'EDIFICACIÓ DE BARCELONA
 BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2015
 (en euros)

ACTIU	2015	2014
ACTIU NO CORRENT	<u>7.070.825,30</u>	<u>7.383.189,50</u>
Immobilitzat intangible	227.633,45	158.371,57
Aplicacions informàtiques	210.804,76	118.953,87
Acomptes d'aplicacions informàtiques en curs	16.828,69	39.417,70
Immobilitzat material	6.513.554,32	6.869.605,13
Terrenys i construccions	6.106.536,65	6.251.983,84
Instal·lacions tècniques i maquinària	272.295,34	322.798,79
Altres instal·lacions tècniques, utilatge i mobiliari	45.878,81	68.071,59
Altres immobilitzats i equips informàtics	76.739,80	226.750,91
Acomptes d'immobilitzats materials en curs	12.103,72	0,00
Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini	229.801,08	255.000,00
Instrument de patrimoni	229.801,08	255.000,00
Inversions financeres a llarg termini	9.120,00	9.496,35
Instruments de patrimoni	9.120,00	9.025,00
Altres actius financers	0,00	471,35
Actius per impost diferit	90.716,45	90.716,45
ACTIU CORRENT	<u>6.343.255,23</u>	<u>7.065.410,46</u>
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	627.883,04	529.813,67
Clients per vendes i prestacions de serveis	554.907,89	231.833,49
Deutors diversos	886,82	126.061,00
Personal	1.982,51	36,90
Actius per impost corrents (Adm.públiques)	70.105,82	81.165,83
Inversions en empreses del grup i associades a curt termini	81.000,00	31.000,00
Deutes a empreses	81.000,00	31.000,00
Inversions financeres a curt termini	5.360.102,32	6.262.162,83
Instruments de patrimoni	431.278,63	472.487,15
Valors representatius de deuta	963.659,45	1.212.511,44
Altres actius financers	3.965.164,24	4.577.164,24
Periodificacions a curt termini	68.212,76	43.444,10
Efectiu i altres actius líquids equivalents	206.057,11	198.989,86
Tresoreria	206.057,11	198.989,86
TOTAL	<u>13.414.080,53</u>	<u>14.357.883,51</u>

COL·LEGI D'APARELLADORS, ARQUITECTES TÈCNICS I ENGINYERS D'EDIFICACIÓ DE BARCELONA
 BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2015
 (en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	2015	2014
PATRIMONI NET	<u>10.770.030,80</u>	<u>10.429.556,80</u>
Fons propis	10.677.427,39	9.671.203,08
Fons socials	922.307,22	922.307,22
Capital subscrit	922.307,22	922.307,22
Reserves	12.900.506,73	12.212.471,97
Altres reserves	12.900.506,73	12.212.471,97
Resultats d'exercicis anteriors	-3.463.576,11	-3.580.242,07
Resultats negatius d'exercicis anteriors	-3.463.576,11	-3.580.242,07
Resultat de l'exercici	318.189,55	116.665,96
Ajustaments per canvi de valor	92.603,41	758.353,72
Instruments financers disponibles per la venda	92.603,41	758.353,72
PASSIU NO CORRENT	<u>1.064.936,23</u>	<u>2.320.687,55</u>
Provisions a llarg termini	5.422,46	0,00
Deutes a llarg termini	1.028.645,96	2.320.687,55
Deutes amb entitats de crèdit	1.028.645,96	2.320.687,55
Passius per impost diferit	30.867,81	0,00
PASSIU CORRENT	<u>1.579.113,50</u>	<u>1.607.639,16</u>
Deutes a curt termini	142.223,31	244.762,07
Deutes amb entitats de crèdit	142.223,31	244.762,07
Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	68.108,11	68.108,11
Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.094.071,81	1.127.020,99
Creditors varis	590.810,52	619.103,57
Personal (remuneracions pend.pagament)	174.308,02	251.358,18
Administracions públiques	328.953,27	256.559,24
Periodificacions a curt termini	274.710,27	167.747,99
TOTAL	<u>13.414.080,53</u>	<u>14.357.883,51</u>