

# Annex

## Presentació de l'informe econòmic de l'exercici 2020

Us presentem el balanç de situació, el compte de pèrdues i guanys i la liquidació del pressupost corresponent a l'exercici 2020.

En la preparació del balanç de situació han estat aplicats els principis comptables obligatoris, tenint en compte l'adaptació del Pla General Comptable.

Aquests comptes anuals han estat formulats per la Junta de Govern a partir dels registres comptables a 31 de desembre de 2020.

La liquidació del pressupost, que també forma part d'aquests comptes anuals, s'ha preparat amb els mateixos criteris comptables que la resta de comptes anuals.



## 7.1 Gestió

## Balanç de situació de l'exercici de 2020

ACTIU	Exercici 2020	Exercici 2019
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>	23.034.719,06	23.279.373,23
I. Immobilitzat intangible	11.960,68	82.878,30
III. Immobilitzat material	16.965.583,46	17.073.561,24
IV. Inversions immobiliàries	6.057.284,92	6.123.043,69
V. Inversions financeres a llarg termini	-110,00	-110,00
<b>B) ACTIU CORRENT</b>	1.464.136,35	897.949,30
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	82.310,48	119.818,47
V. Inversions financeres a curt termini	0,00	0,00
VI Periodificacions a curt termini	0,00	10.000,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.381.825,87	768.130,83
<b>TOTAL ACTIU (A + B)</b>	24.498.855,41	24.177.322,53

PATRIMONI NET I PASSIU	Exercici 2020	Exercici 2019
<b>A) PATRIMONI NET</b>	12.360.879,96	11.369.981,98
I. Fons social	11.426.710,85	10.544.834,46
III. Resultat de l'exercici	934.169,11	825.147,52
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>	10.950.586,95	11.523.378,33
I. Provisions a llarg termini	125.000,00	0,00
II. Deutes a llarg termini	10.825.586,95	11.523.378,33
<b>C) PASSIU CORRENT</b>	1.187.388,50	1.283.962,22
III. Deutes a curt termini	697.791,49	677.194,10
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	485.489,85	606.632,29
VI. Periodificacions a curt termini	4.107,16	135,83
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)</b>	24.498.855,41	24.177.322,53

## 7.1 Gestió

## Compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2020

	Nota	2020	2019
A) OPERACIONS CONTINUADES			
<b>1. Import net de la xifra de negocis</b>	19.1	8.778.790,83	8.601.621,11
a) Quotes Col·legials		8.778.790,83	8.601.621,11
<b>4. Aprovisionaments</b>	13.1	-28.190,07	-43.227,17
a) Consum de mercaderies		-28.190,07	-43.227,17
<b>5. Altres ingressos d'exploració</b>	19.2	104.907,23	356.040,08
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		104.907,23	356.040,08
b) Subvencions d'exploració incorporades al resultat de l'exercici		0,00	0,00
<b>6. Despeses de personal</b>	13.4	-1.907.685,40	-1.941.563,43
a) Sous, salaris i assimilats		-1.483.014,64	-1.551.929,52
b) Càrregues socials		-424.670,76	-389.633,91
<b>7. Altres despeses d'exploració</b>	13.2	-5.253.776,65	-5.411.541,76
a) Serveis exteriors		-5.056.266,51	-5.200.235,54
b) Tributs		-55.590,31	-58.821,26
d) Altres despeses de gestió corrent		-141.919,83	-152.484,96
<b>8. Amortització de l'immobilitzat</b>	13.3	-279.044,75	-361.752,69
<b>12. Altres resultats</b>		-123.349,95	2.962,01
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLORACIÓ (1+4+5+6+7+8+12)</b>		1.291.651,24	1.202.538,15
<b>13. Ingressos financers</b>		0,00	81,00
b) Valor negociables i altres instruments financers		0,00	81,00
b 2) A tercers		0,00	0,00
<b>14. Despeses financeres</b>		-357.482,13	-377.471,63
b) Deutes amb tercers	9.2	-357.482,13	-377.471,63
<b>A.2) RESULTAT FINANCER (13+14)</b>		-357.482,13	-377.390,63
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>		934.169,11	825.147,52
<b>18. Impost sobre beneficis</b>		0,00	0,00
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 18)</b>		934.169,11	825.147,52
<b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4)</b>		934.169,11	825.147,52

## 7.1 Gestió

## Liquidació del pressupost de l'exercici 2020

<b>INGRESSOS</b>			
Concepte	Pressupost	Realitzat	% Execució
Quotes ordinàries	8.532.431,79	8.552.186,77	100,23%
Quotes d'inscripció	233.988,00	226.794,21	96,93%
Formació	46.500,00	37.794,87	81,28%
<b>TOTAL INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>8.812.919,79</b>	<b>8.816.775,85</b>	<b>100,04%</b>
Espai Pujades	30.000,00	31.487,67	104,96%
Grup 65	14.170,00	2.189,70	15,45%
Canals de Comunicació-Publicitat	2.000,00	3.689,67	184,48%
Patrocinis	40.000,00	37.500,00	93,75%
Activitats	0,00	45,00	
Comissió per vendes	5.575,00	5.050,32	90,59%
Altres ingressos	23.310,00	0,00	0,00%
<b>TOTAL ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ</b>	<b>115.055,00</b>	<b>79.962,36</b>	<b>69,50%</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>8.927.974,79</b>	<b>8.896.738,21</b>	<b>99,65%</b>

## 7.1 Gestió

<b>DESPESES</b>			
Concepte	Pressupost	Realitzat	% Execució
<b>ESTRUCTURA</b>			
Compres de material i rènting	19.325,00	18.630,38	96,41%
Manteniment general	242.042,11	210.526,34	86,98%
Funcionament i subministres	163.700,00	135.637,93	82,86%
Prevenió Riscos Laborals	5.000,00	3.356,27	67,13%
Inversions	45.000,00	14.430,89	32,07%
Serveis Professionals Independents	245.842,86	221.233,79	89,99%
Assegurances, despeses financeres i impostos	65.500,00	56.957,04	86,96%
Imprevistos	5.400,00	0,00	0,00%
Personal i despeses socials	880.229,48	710.908,96	80,76%
<b>TOTAL ESTRUCTURA</b>	<b>1.672.039,45</b>	<b>1.371.681,60</b>	<b>82,04%</b>
<b>IDIC</b>			
Grups de Talent	9.500,00	6.894,14	72,57%
Serveis Professionals Independents	4.000,00	4.283,02	107,08%
Projecte IDIC-Empresa i Consultoria DOS	9.000,00	9.000,00	100,00%
Projecte IDIC-Desenvolupa't	500,00	0,00	0,00%
Comunicació i Màrqueting	1.000,00	0,00	0,00%
Viatges: Direcció i Coordinació	1.000,00	171,20	17,12%
Personal	136.845,79	137.516,61	100,49%
<b>TOTAL IDIC</b>	<b>161.845,79</b>	<b>157.864,97</b>	<b>97,54%</b>
<b>MÀRQUETING</b>			
Serveis professionals independents	3.000,00	1.478,02	49,27%
Funcionament: viatges, desplaçaments	1.000,00	0,00	0,00%
Projectes	29.200,00	25.168,95	86,20%
Altres despeses	540,00	0,00	0,00%
Personal	18.628,47	0,00	0,00%
<b>TOTAL MÀRQUETING</b>	<b>52.368,47</b>	<b>26.646,97</b>	<b>50,88%</b>
<b>COMUNICACIÓ</b>			
Funcionament: viatges, desplaçaments	1.000,00	109,84	10,98%
Canals de Comunicació	8.000,00	7.407,60	92,60%
Correspondència	10.000,00	3.539,15	35,39%
Publicacions i Edicions	13.500,00	25.724,17	190,55%
Serveis de comunicació (clipping-premsa)	10.000,00	8.383,20	83,83%
Altres despeses	4.400,00	2.262,71	51,43%
Assessoria Professional Comunicació	4.000,00	3.004,07	75,10%
Personal	179.975,62	176.598,18	98,12%
<b>TOTAL COMUNICACIÓ</b>	<b>230.875,62</b>	<b>227.028,92</b>	<b>98,33%</b>

## 7.1 Gestió

Concepte	Pressupost	Realitzat	% Execució
<b>QUOTES INSTITUCIONALS</b>			
Consejo General de Enfermería (Quotes i certificats ingress)	2.406.500,00	2.396.090,14	99,57%
Consell Català de Col·legis d'Infermeres i Infermers (quotes)	216.384,00	216.384,00	100,00%
<b>TOTAL QUOTES INSTITUCIONALS</b>	<b>2.622.884,00</b>	<b>2.612.474,14</b>	<b>99,60%</b>
<b>ATENCIÓ COL-LEGAL</b>			
Funcionament: viatges, desplaçaments	500,00	55,81	11,16%
Serveis professionals Independents	159.590,00	152.400,32	95,49%
Programes Especials (Retorn)	118.331,32	117.831,32	99,58%
Assegurances (RC i Pólissa vida)	411.000,00	399.478,37	97,20%
Ajuts Col·legials	20.000,00	11.377,44	56,89%
Signatura Electrònica	27.000,00	0,00	0,00%
Personal	123.267,53	111.216,21	90,22%
<b>TOTAL ATENCIÓ COL-LEGAL</b>	<b>859.688,85</b>	<b>792.359,47</b>	<b>92,17%</b>
<b>DESENVOLUPAMENT PROFESSIONAL</b>			
Compra de material	3.000,00	1.449,74	48,32%
Funcionament: viatges i inscripció cursos	2.000,00	25,65	1,28%
Compra llibres i subscripció revistes	15.418,00	12.127,12	78,66%
Voluntariat	2.500,00	111,99	4,48%
Estudis - Direcció de Programes	25.500,00	25.311,30	99,26%
Estratègia de Comunicació participativa	2.500,00	0,00	0,00%
Infermera Virtual	28.740,00	19.007,22	66,14%
Personal	418.894,82	418.797,77	89,68%
<b>TOTAL DESENVOLUPAMENT PROFESSIONAL</b>	<b>498.552,82</b>	<b>433.706,46</b>	<b>86,99%</b>
<b>FORMACIÓ</b>			
Compres de material	3.500,00	2.975,67	85,02%
Funcionament: viatges, desplaçaments	500,00	0,00	0,00%
Programa de Formació	132.000,00	128.474,68	97,33%
Màster Teràpia Natural	15.500,00	13.435,66	86,68%
Comunicació de la Formació	7.000,00	0,00	0,00%
Assessoria Externa Formació	4.000,00	3.462,18	86,55%
Personal	53.763,12	53.984,18	100,41%
<b>TOTAL FORMACIÓ</b>	<b>231.763,12</b>	<b>202.332,37</b>	<b>93,56%</b>
<b>ÒRGANS DE PARTICIPACIÓ</b>			
Junta de Govern	255.800,00	253.775,56	99,21%
Delegacions	50.500,00	55.199,23	109,31%
Vocalies, Comissions i Grups de treball	98.405,72	46.189,78	46,94%
Eleccions	94.033,33	90.763,82	96,52%
Personal	96.336,82	102.138,92	106,02%
<b>TOTAL ÒRGANS DE PARTICIPACIÓ</b>	<b>595.075,87</b>	<b>548.067,31</b>	<b>92,10%</b>

## 7.1 Gestió

Concepte	Pressupost	Realitzat	% Execució
<b>GRUP 65</b>			
Compra de material	500,00	0,00	0,00%
Formació i activitats	31.250,00	26.514,22	84,85%
Comunicació d'activitats	1.700,00	0,00	0,00%
Personal	58.091,88	58.158,22	100,11%
<b>TOTAL GRUP 65</b>	<b>91.541,88</b>	<b>84.672,44</b>	<b>92,50%</b>
<b>PROJECCIÓ SOCIAL I PROFESSIONAL</b>			
Activitats	11.100,00	7.060,14	63,60%
Donació i Subvencions	46.000,00	15.572,72	33,85%
Personal	35.299,12	36.382,51	103,07%
<b>TOTAL PROJECCIÓ SOCIAL I PROFESSIONAL</b>	<b>92.399,12</b>	<b>59.015,37</b>	<b>63,87%</b>
<b>ESPAI PUJADES</b>			
Activitats externes	2.500,00	847,76	33,91%
Manteniment	109.500,00	97.029,84	88,61%
Inversions	24.000,00	10.809,39	45,04%
Web i Posicionament Espai Pujades	9.000,00	6.707,78	74,53%
Impostos IBI	21.500,00	20.932,26	97,36%
Personal	35.299,12	36.384,37	103,07%
<b>TOTAL ESPAI PUJADES</b>	<b>201.799,12</b>	<b>172.711,40</b>	<b>85,59%</b>
<b>SISTEMES I TIC</b>			
Manteniment informàtic	185.500,00	182.540,60	98,40%
Llicències	135.441,03	124.408,25	91,85%
Rèntings	5.000,00	4.482,60	89,65%
Telèfons	21.500,00	21.771,71	101,26%
ADSL-FIBRA	8.000,00	6.819,56	85,24%
Inversions	20.000,00	28.670,18	143,35%
Desenvolupaments	24.200,00	5.088,05	21,03%
Material fungible informàtica	3.000,00	708,00	23,60%
Infermera Virtual	13.000,00	10.744,90	82,65%
Dominis Internet	700,00	674,71	96,39%
Projecte Acreditació APP'S	4.000,00	4.971,30	124,28%
Despeses viatges i altres	500,00	0,27	0,05%
Personal	105.333,86	106.413,85	101,03%
<b>TOTAL SISTEMES I TIC</b>	<b>526.174,89</b>	<b>497.293,98</b>	<b>94,51%</b>
<b>COVID</b>			
Material	15.100,00	7.561,27	50,07%
Manteniment general	13.700,00	16.017,88	116,92%
Projectes	5.500,00	464,64	8,45%
Telefonia	600,00	518,75	86,46%
Personal	13.500,00	13.624,76	100,92%
<b>TOTAL COVID</b>	<b>48.400,00</b>	<b>38.187,30</b>	<b>78,90%</b>

## 7.1 Gestió

Concepte	Pressupost	Realitzat	% Execució
<b>SEU CORPORATIVA</b>			
Hipoteca: interessos	356.756,13	356.756,13	100,00%
Hipoteca: amortitzacions capital	677.193,99	677.193,99	100,00%
Confirming	1.000,00	726,00	72,60%
<b>TOTAL SEU CORPORATIVA</b>	<b>1.034.950,12</b>	<b>1.034.676,12</b>	<b>99,97%</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>8.920.359,11</b>	<b>8.258.718,82</b>	<b>92,58%</b>
<b>RESUM PRESSUPOST</b>			
<b>INGRESSOS</b>	<b>8.927.974,79</b>	<b>8.896.738,21</b>	
<b>DESPESES</b>	<b>8.920.359,11</b>	<b>8.258.718,82</b>	
<b>RESULTAT PREVIST</b>	<b>7.615,68</b>	<b>638.019,39</b>	

## 7.1 Gestió

## Liquidació del pressupost de l'exercici 2020

<b>Conciliació del resultat pressupostari amb el resultat comptable</b>			
Ingressos pressupostaris	8.896.738,21		
Despeses pressupostàries	8.258.718,82		
<b>Resultat pressupostari</b>		<b>638.019,39</b>	
<b>INGRESSOS COMPTABLES/NO PRESSUPOSTARIS</b>			
Rebutis anul·lats anys anteriors	-13.040,15		
Ingressos excepcionals	1.882,17		
<b>TOTAL</b>	<b>-11.157,98</b>		<b>-11.157,98</b>
<b>DESPESES PRESSUPOSTÀRIES NO COMPTABLES</b>			
Inversions	34.390,58		
Retorn Capital Hipoteca	677.193,99		
<b>TOTAL</b>	<b>711.584,57</b>		<b>711.584,57</b>
<b>DESPESES COMPTABLES/ NO PRESSUPOSTÀRIES</b>			
Dotacions per amortitzacions	-279.044,75		
Despeses excepcionals	-125.232,12		
<b>TOTAL</b>	<b>-404.276,87</b>		<b>-404.276,87</b>
<b>Resultat comptable</b>			<b>934.169,11</b>