



MEMÒRIA ECONÒMICA

Assemblea General
10 de desembre de 2013

AMPA Joan Brossa

Resum Econòmic Curs 2012- 2013

El resultat final del exercici 2012- 2013 ha donat un saldo negatiu de – **3.376,39 €**. Aquest import suposa un saldo contable negatiu, però hem de tenir en compte que dins el resum i el pressupost hem inclòs com a despesa un import de 3.500.- euros en concepte d' amortització del mobiliari de cuina comprat fa dos anys, però que realment no ha suposat una sortida directe de diners de caixa.

La determinació d' aquest saldo ve donat per tot el recull d' ingressos i despeses que hem tingut durant tot l' exercici.

Pel que fa als ingressos volem destacar:

- Les aportacions per les quotes de l' AMPA han patit una davallada respecte al exercici anterior d' un 19%. Actualment tenim 260 associats el que suposa aproximadament un 75% dels alumnes de la ESO i un 60% si tenim en compte els alumnes de la ESO i el batxillerat.
- Els ingressos per la venda de llibres han patit també una caiguda del 22,15% respecte a l' exercici anterior, però per contra cal dir que actualment mantenim un estoc important de llibres que faran augmentar els ingressos durant l' exercici actual sense tenir un increment proporcional de les despeses.
- Els ingressos per activitats extraescolars s'han reduït un 20,75%
- Els ingressos per menjador han patit també una davallada del 21,25% respecte al exercici anterior. Cal dir que motivat en part per la reducció de tres a dues tardes d' activitat al centre.
- Aquest any no hem gaudit de cap subvenció. El motiu, conegut per tots, es el de les importants retallades que patim i els entrebancs per tal d' accedir als pocs fons disponibles.

Pel que fa a les despeses cal destacar respecte al exercici que hem tancat:

- Pel que fa a les despeses de bancs hem reduït un 32,30%
- Les despeses de menjador han caigut un 29,5%. Aquestes despeses també inclouen capítols com la compra de filtres d' aigua, despeses de manteniment / reparació de maquinaria de la cuina i la compra de material d' esbarjo.
- Les despeses per la compra de llibres suposen un import de 40.562,21€. Ja hem dit que actualment disposem d' un estoc de llibres que esperem vendre durant aquest exercici o bé a principis del proper. També cal dir que aquesta despesa inclou llibres que han estat cedits a diversos departaments del institut.

- Les despeses per activitats extraescolars han tingut un increment d'un 13%.
- Les despeses d'administració inclouen múltiples conceptes com la Nòmina de la secretaria de l' AMPA, Seguretat Social, les quotes de la FAPAC, despeses de missatgeria i altres com material d'oficina, registre, etc. Aquestes despeses han tingut una davallada d' un 12%
- Aquests exercici l'AMPA ha fet diverses aportacions a IES. El primer correspon al pagament del 50% d'un curset de primers auxilis de la creu Roja per un import de 472,50, la segona aportació correspon al Tractament optomètric dels alumnes per un import de 2.213,40. Aquest import es va liquidar al exercici 2012-2013 però correspon a despeses d' aquest i del exercici anterior 2011-2012 que no es va liquidar en el seu moment.

Curs 2012- 2013. Estat de Comptes

CONCEPTE	DESPESES	INGRESSOS	TOTAL
Ingressos Quota AMPA		10.500,00	10.500,00
Relació entitats finaceres	1.146,69	446,00	-700,69
Gestió taquilles	94,10	3.763,00	3.668,90
Venda Llibres	40.562,51	42.882,39	2.319,88
Material escolar	233,34	248,80	15,46
Activitat extraescolars	11.450,16	10.328,50	-1.121,66
Servei Menjador	34.033,92	41.658,42	7.624,50
Reparació manteniment	214,05		
Filtres aigua	80,00		
Material esbarjo	60,00		
Amortització cuina	3.500,00		-3.500,00
Administració	19.086,88		-19.086,88
Nòmines	11.267,38		
Assessoria	779,15		
FAPAC	363,31		
Missatgeria	1.107,08		
Seguretat Social	3.939,71		
WEB Ampa	278,30		
Altres	1.351,95		
Organit. Xerrada Pares	150,00		-150,00
Aportació AMPA IES	2.685,90		-2.685,90
Incobrables	260,00		-260,00
TOTALS CURS 2012-2013	113.203,50	109.827,11	-3.376,39

Pressupost Curs 2013- 2014

Pel que fa al pressupost del curs actual, la proposta de la junta es el següent, atenent a les següents estimacions:

Ingressos:

- La previsió es mantenir el nombre actual de membres associats dins l' AMPA, per tant els ingressos es mantindran constants, tot mantenint també l' actual quota per família. Entenem que una reducció de la quota anual, tal i como ha plantejat algun associat, tindria un impacte mínim pel que fa a les famílies i per contra tindrà un impacte força important pel que fa als comptes de l' AMPA. De qualsevol forma es un tema a tractar a aquesta assemblea.
- La estimació, atenent a les tendències observades i al nombre de taquilles lliures es que els ingressos per aquest concepte pateixin una caiguda moderada d' un - 5%
- La venda de llibres hauria de frenar la tendència a la caiguda i per tant hem estimat el pressupost per aquest concepte amb una caiguda del 10%. Els motius son el reaprofitament de llibres per part dels alumnes i el creixement del suport digital.
- Pel que fa al funcionament i atenent la demanda de les activitats extraescolars aquest inici de curs, ens fa ser moderadament optimistes i preveure un creixement d' un 4% del ingressos per aquest concepte.
- La no alteració de la jornada lectiva del centre, amb el manteniment de les tardes amb activitat ens fa preveure una moderació de la caiguda dels ingressos al servei de menjador que hem estimat en un -10%

Despeses:

- La mateixa previsió de caiguda en les vendes de llibres i el fet esmentat en el punt anterior de mantenir un estoc de material fa que fem una previsió de reducció de les despeses d' un 10%
- Mantinent la proporció dels ingressos, les despeses del servei de menjador es reduiran també un 10%
- Pel que fa a les despeses generals d' administració i atenent a que es veuen afectats per múltiples preus i factors externs fem la previsió d' un increment del 1%
- La previsió, amb la nova negociació amb les entitats, es reduir les despeses financeres i costos bancaris en un 5%
- Finalment, atenent al bon estat de la nostra tresoreria i a les demandes d' alguns associats, fem la previsió d' inversió d' un import de 5.000.- euros al finançament i posada en marxa de diversos projectes que anirem tractant durant tot el curs a les reunions de junta i a assemblees extraordinàries si s' escau.

Pressupost Curs 2013- 2014

CONCEPTE	DESPESES	INGRESSOS	TOTAL
Ingressos Quota AMPA		10.400,00	10.400,00
Relació entitats financeres	1.089,00	446,00	-643,00
Gestió taquilles	100,00	3.570,00	3.470,00
Venda llibres	36.506,00	38.595,00	2.089,00
Material escolar	0,00	248,00	248,00
Activitats extraescolars	11.450,00	10.740,00	-710,00
Servei menjador	30.630,00	37.500,00	6.870,00
Amortització cuina	3.500,00		-3.500,00
Administració	19.277,75		-19.277,75
Escola de Mares i Pares	150,00		-150,00
Aportació a l' Institut	1.500,00		-1.500,00
Incobrables	260,00		-260,00
Inversions Projectes AMPA	5.000,00		-5.000,00
TOTAL CURS 2012-13	109.462,75	101.499,00	-7.963,75