



TANCAMENT SERVEIS AMPA I REFORÇ ESCOLA

2022-2023

AMPA ESCOLA JOAN MIRO

Índex

1. Temps de migdia.....	2
1.1 Ingressos Temps de migdia.....	2
1.2 Despeses Temps de migdia.....	3
1.3 Resultat temps de migdia	7
2. Servei d'acollida.....	8
2.1 Ingressos d'acollida.....	8
2.2 Despeses d'acollida.....	9
2.3 Resultat d'acollida.....	10
3. Reforç escola.....	11
4. AMPA	12
4.1 Ingressos d'AMPA	12
4.2 Despeses d'AMPA	13
4.3 Resultats d'AMPA	15
5. Viatge 6è	16
6. Resultat serveis i AMPA	0
7. Balanç de situació	4

1. Temps de migdia

1.1 Ingressos Temps de migdia

	2022-23	Pressupost 22-23
Quotes	333.835,01 €	338.134, 58 €
Ajuts	132.355,31 €	112.897,07 €
Esporàdics	17.570,74 €	14.087,30 €
Devolucions	-6.012,02 €	-6.000,00 €
Total Ing.Principals	477.749,04 €	459.118,97 €
Impagats curs anterior	777,78 €	944,61 €
Previsió impagament	-2.504,18 €	-3.381,31 €
Comissions per devolucions	172,50 €	175,46 €
Total Ingressos	476.195,14 €	456.857,73 €

Informació de les quotes:

Menjador	Usuaris
5 dies / setmana	258
4 dies / setmana	7
3 dies / setmana	3
Total sense ajut	268
Ajut	141
Total servei	409

El servei ha tingut una mitja de 408 usuaris per dia.

El nombre d'ajuts ha sigut de 140 (84 parcials i 56 totals)

Els ingressos han sigut superiors als pressupostats per un augment dels usuaris i dels ajuts, que fa que disminueixin els impagats

Els esporàdics han sigut majors als pressupostats perquè han augmentat el nombre d'usuaris esporàdics.

Les devolucions han sigut iguals als pressupostats.

En total s'han obtingut uns **476.195,14€** d'ingressos, provocant una desviació positiva de 19.337,14€ (un increment d'un **4,23%**).

1.2 Despeses Temps de migdia

A) Personal

	2022-23	Pressupost 22-23
<u>Personal</u>		
Sous Bruts	97.567,13 €	97.495,55 €
S.S.Empresa	18.888,27 €	28.629,47 €
Cost empresa treball temporal	11.965,42 €	
Suplències	1.353,22 €	
S.S. Empresa suplències	432,40 €	
Ajut Consorci contractació personal	-3.580,00 €	-3.580,00 €
Cost empresa monitoratge	189.674,90 €	189.674,90 €
Formació	272,25 €	
Total Personal	316.573,59 €	312.219,92 €

El cost del personal fix, ha sigut igual al pressupostat, perquè s'ha mantingut tot l'any el mateix personal.

La seguretat social d'empresa s'ha reduït uns 10.000€ respecte al pressupostat, per la bonificació de la seguretat social al tenir personal de baixa de llarga durada.

Durant aquest curs, han estat de baixa:

- La cuinera principal, amb una durada de 6 mesos.
- La persona que neteja els plats, amb una durada de 3 mesos de baixa.
- La Susanna, que es va jubilar al novembre i va estar de baixa els 3 mesos.

Aquesta baixada de seguretat social ha fet que s'incrementin les despeses de les suplències.

Per suplir a la cuinera durant el primer trimestre (octubre a desembre), es va contractar directament a un ajudant de cuina, que feia 4 hores diàries. Al gener la cuinera es va incorporar, però va patir una recaiguda i va estar de baixa fins a l'abril. Per suplir-la, es va fer mitjançant una empresa de treball temporal, perquè no teníem clar la duració de la baixa.

Per suplir a la persona de neteja, es va fer també mitjançant l'empresa de treball temporal. La baixa d'aquesta persona, eren baixes i altes constants i, per tant, cada cert temps teníem una persona nova que entrava, el que dificultava la cerca de nou personal, així com les bonificacions de la seguretat social que van fer que fossin menors per aquesta qüestió.

Una vegada es va reincorporar la persona de neteja, va estar amb una actitud de poca col·laboració amb la resta de l'equip de cuina amb una baixada de la seva productivitat, que feia sempre deixes de coses sense netejar, amb l'objectiu de forçar un reforç de personal que l'ajudes en les tasques de neteja. Aquesta situació va provocar que hi hagués dues possibles solucions. O ve procedíem amb un acomiadament improcedent, amb una indemnització al voltant de 20.000€ i amb processos judicials, o ateníem la seva demanda i contractàvem a una persona que li fes de reforç durant el temps que falti per la seva jubilació.

Finalment, es va decidir per l'opció del reforç, perquè era la més barata i la que evitava problemes judicials amb un reforç de 3 hores diàries.

Durant tot el curs, es va incrementar una hora de l'ajudant de cuina per complementar les suplències.

Totes aquestes qüestions han provocat els costos següents:

	Cost empresa temporal	Cost suplent contractat	Total
Baixa cuinera	5.654,97€	1.785,62€	7.440,59€
Baixa neteja	4.269,62€		4.269,62€
Reforç neteja	2.040,83€		2.040,83€
Ampliació cuinera		2.311,76€	2.311,76€
Total	11.965,42 €	4.097,39€	16.062,80€

El total dels costos extres són 16.062,80€, d'aquest s'han pogut reduir 10.000€ per les bonificacions de la seguretat social.

La formació de 272,25€ es per l'equip de cuina, on van fer cursos sobre manipulació d'aliments i al·lèrgies alimentàries, mitjançant l'empresa Disanta Nutrició.

Els ajuts del Consorci per tenir infants amb necessitats especials (SIEI), han sigut els mateixos que els pressupostat, però inferior als dels altres anys, degut a que han disminuït el nombre d'ajudes.

En total la despesa en personal va ser de **316.573,95 €**, provocant un increment de 4.353,67€ respecta al pressupost (**1,39%**), a causa de l'increment dels costos de suplència i reforç de neteja.

B) Gestió

	2022-23	Pressupost 22-23
Gestoria	3.133,50€	2.456,21€
Serveis bancaris	1.104,48 €	514,08 €
Nutricionista	2.918,88€	3.000 €
Secretaria	15,19 €	69,99 €
Informàtica	1.013,69 €	1039,37 €
Total Gestió	8.185,74 €	7.079,65 €

Gestoria

La despesa en gestoria ha sigut major a la prevista per l'increment de preus (60€ mensuals) per la inflació. Aquest increment ha sigut de 677,29€ (27%)

Serveis bancaris

Les despeses bancàries han sigut majors a les previstes per haver incrementat els cobraments amb targeta (monitors, mestres i rebuts), així com l'increment dels ingressos, tant de les domiciliacions com dels cobraments amb targeta, fa que les comissions, es paga un % sobre el cobrat, s'incrementin.

Aquest increment suposa un augment del cost de 590,40€ (114,85%).

Informàtica

El cost d'informàtica ha sigut igual al pressupostat. Aquests costos corresponen a les llicències de Sage 50 + office 365 i el programa informàtic de facturació. També estan les despeses de tòner de la impressora.

Secretaria

La despesa en secretaria és quasi igual a la pressupostada.

Nutricionista

La despesa del nutricionista (revisió de menús més fitxes tècniques dels menús), és igual a la pressupostada. Aquesta despesa es va subvencionar al 50% amb l'ajut del consorci. (1.500€)

En total la despesa de gestió ha sigut de **8.185,74€**, amb una desviació negativa de 1.106,09€ respecte al pressupost (**15,62%**), a causa de l'increment dels costos de gestoria i serveis bancaris.

C) Costos d'alimentació

	2022-23	Pressupost 22-23
Oli	7.222,68 €	5.828,59 €
Pa	3.862,25 €	5.180,99 €
Queviures	43.569,52 €	46.628,77 €
Fruita i verdura	45.886,66 €	38.857,32 €
Peix i congelat	37.824,93 €	16.190,55 €
Carn	26.076,74 €	16.838,18 €
Total Aliments	164.441,78 €	129.524,40 €

El cost d'alimentació ha sigut molt superior al pressupostat, tant per un increment dels usuaris (12 diaris), el que també ha provocat que els ingressos fossin superiors als previstos, així com per l'increment de preus per la inflació.

Aquest increment de preu ha fet que els costos del menú estigui en 2,41€ per usuari i dia. En el pressupost estava estipulat en 2€ (increment de 0,40€/usuari i dia)

El cost total d'alimentació ha sigut de **164.441,78€**, amb uns increments respecte al pressupost de 34.917,38€ (**26,96%**)

D) Altres despeses

	2022-23	Pressupost 22-23
Neteja	7.110,99 €	5.193,38 €
Manteniment	1.667,55 €	300,00 €
Utensilis	406,59 €	500,00 €
Material tallers	1.301,67 €	400,00 €
Assegurança adults	158,13 €	
Serveis de prevenció	747,45 €	616,86 €
Total altres despeses	11.392,38 €	7.010,23 €

Neteja

La despesa de neteja s'ha incrementat en 1.917,61€ (36,92%) per l'increment tant dels usuaris, que es requereix més productes de neteja així com per l'increment dels preus.

Manteniment

El cost del manteniment s'ha disparat per les reparacions que s'han hagut de fer al forn de la cuina.

Utensilis

Despesa semblant a la pressupostada

Material tallers

Les despeses en material, s'ha incrementat per poder oferir millors tallers als infants.

Servei de prevenció

Despesa semblant a la pressupostada

El cost total d'altres despeses ha sigut de **11.392,38€**

E) Amortitzacions

Data adquisició	Immobilitzat	Valor adquisició	Amortització 22-23	Amortització acumulada	Valor net Comptable
15/01/17	Taules i cadires menjador	2.296,19€	229,62€	1.282,04€	1.014,15€
23/03/17	Ordinador Fujitsu	574,75€	67,05€	574,75€	0,00 €
16/11/20	Tauleta Samsung	370,72€	74,14€	135,93€	234,79€
10/04/18	Rentadora	290,00€	58,00€	261,00€	29,00€
17/10/18	Assecadora	500,00€	100,00€	383,33€	116,67€
14/10/19	Plats I3	555,21€	111,04€	319,25€	235,96€
15/09/22	Portàtil HP	789,90€	157,98€	157,98€	631,9€2
15/04/23	Pantalla Lenovo	99,99€	7,50€	7,50€	92,49€
TOTAL			805,33€	3.121,77€	2.354,98€

Les amortitzacions totals són **805,33€**

1.3 Resultat temps de migdia

<u>Ingressos</u>	22-23	Pressupost 22-23
<u>Usuaris sense ajut (mensuals)</u>	268	268
<u>Usuaris amb ajuts (mensuals)</u>	141	141
<u>Usuaris Totals</u>	409	409
<i>Principals</i>		
Quotes	333.835,01 €	338.134,58 €
Ajuts / Subvencions	132.355,31 €	112.897,07 €
Esporàdics	17.570,74 €	14.087,30 €
Devolucions	-6.012,02 €	- 5.999,98 €
Total Ing.Principals	477.749,04€	459.118,97 €
Impagats curs 2021-2022	777,78 €	944,61 €
Impagats curs 22-23	-2.504,18 €	- 3.381,31 €
Comissions per devolucions	172,50 €	175,46 €
Total Ingressos	476.195,14 €	456.857,73 €
<u>Despeses</u>		
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	97.567,13 €	97.495,55 €
Seguretat Social d'Empresa	18.888,27 €	28.629,47 €
Cost empresa treball temporal	11.965,42 €	0,00 €
Suplències	1.353,22 €	0,00 €
S.S. Empresa suplències	432,40 €	0,00 €
Ajut Consorci contractació personal	-3.580,00 €	-3.580,00 €
Cost empresa monitoratge	189.674,90 €	189.674,90 €

Formació	272,25€	0,00 €
Total Personal	316.573,59 €	312.219,92 €
<u>Gestió</u>		
Gestoria	3.133,50 €	2.456,21 €
Serveis bancaris	1.104,48 €	514,08 €
Nutricionista	2.918,88 €	3.000,00 €
Secretaria	15,19 €	69,99 €
Informàtica	1.013,69€	1.039,37 €
Total Gestió	8.185,74 €	7.079,65 €
<u>Aliments</u>		
Oli	7.221,68 €	5.828,59 €
Pa	3.862,25 €	5.180,99 €
Queviures	43.569,52 €	46.628,77 €
Fruita i verdura	45.886,66 €	38.857,32 €
Peix i congelat	37.824,93 €	16.190,55 €
Carn	26.076,74 €	16.838,18 €
Total Aliments	164.441,77 €	129.524,40 €
<u>Altres despeses</u>		
Neteja	7.110,99 €	5.193,38 €
Manteniment	1.667,55 €	300,00 €
Utensilis	406,59 €	500,00 €
Material	1.301,67 €	400,00 €
Assegurança adults	158,13 €	0,00 €
Serveis de prevenció	747,45 €	616,86 €
Total altres despeses	11.392,38 €	11.392,38 €
Amortització	805,33€	797,88€
Total despeses	501.398,82 €	456.632,08 €
Resultat d'explotació	-25.203,68 €	225,65 €

Els ingressos totals han sigut de **475.195,14 €** i unes despeses de **501.393,82 €**

El resultat d'explotació seria de **-25.203,68 €**.

El servei del menjador del curs 22-23 ha donat unes pèrdues, degut principalment a l'augment dels costos del menjador i els sobre costos en l'equip de cuina.

2. Servei d'acollida

2.1 Ingressos d'acollida

	2022-23	Pressupost 22-23
Quotes	13.075,00 €	12.750,00 €
Esporàdics	4.280,50 €	4.400,00 €
Devolucions	- 175,00 €	- 300,00 €
Total Ing.Principals	17.180,50 €	16.850,00 €
Impagats curs 2022-2023	5,00 €	160,83 €

Impagats curs 23-24	-456,00 -	127,50 €
Total Ingressos	16.729,50 €	16.883,34 €

Informació de les quotes:

Acollida	
Usuaris	53
Esporàdics diaris	9
Monitors acollida	3
Ratio acollida	20,37

Hi ha hagut una mitja de 53 usuaris fixos per dia i 9 d'esporàdics diaris.

Els ingressos han sigut similars als pressupostats.

Els ingressos han sigut de **16.729,50 €**

2.2 Despeses d'acollida

A) Personal

	2022-23	Pressupost 22-23
Sous Bruts	344,09 €	404,06 €
S.S.Empresa	-65,42 €	44,40 €
Cost empresa monitoratge	13.013,40 €	13.013,40 €
Total Personal	13.292,07 €	13.461,86 €

Els costos de personal ha sigut similars al pressupostat.

El cost de seguretat empresa, és negatiu per la bonificació de la seguretat social que obtenim en tenir a la Susanna de baixa fins a la jubilació.

El cost total del personal és de **13.292,07 €**

B) Altres despeses

	2022-23	Pressupost 22-23
Gestoria	63,01 €	67,91 €
Material	72,70 €	300,00€
Total Altres despeses	135,71 €	367,91 €

El cost de la despesa del material, ha sigut menor amb l'objectiu d'obtenir més benefici per compensar la d'altres partides.

El cost total d'altres despeses ha sigut de **135,71€**

2.3 Resultat d'acollida

<u>Ingressos</u>	2022-2023	Pressupost 22-23
<u>Usuaris (mensuals)</u>	53	50
<i>Principals</i>		
Quotes	13.075,00 €	12.750,00 € €
Esporàdics	4.280,50 €	4.400,00 €
Devolucions	- 175,00 €	- 300,00 €
Total Ing.Principals	17.180,50 €	16.850,00 €
Impagats curs 2022-2023	5,00 €	160,83 €
Impagats curs 23-24	- 456,00 €	- 127,50 €
Total Ingressos	16.729,50 €	16.883,34 €
<u>Despeses</u>		
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	344,09 €	404,06 €
S.S.Empresa	-65,42 €	44,40 €
Cost empresa monitoratge	13.013,40 €	13.013,40 €
Total Personal	13.292,07 €	13.461,86 €
Gestoria	63,01 €	67,91 €
Material tallers	72,70 €	300,00 €
Total altres despeses	135,71 €	367,91 €
Total despeses	13.427,78 €	13.829,76 €
Resultat d'explotació	3.301,72 €	3.053,58 €

Els ingressos han sigut de **16.729,50 €** i les despeses de **13.427,78€**.

El benefici de **3.301,72€**

3. Reforç escola

<u>Ingressos</u>	2022-2023	Pressupost 22-23
<u>Usuaris (mensuals)</u>	440	440
<u>Usuaris amb ajuts (mensuals)</u>	41	41
<i>Principals</i>		
Quotes	5.614,31 €	6.045,60 €
Ajuts	145,20 €	145,60 €
Esporàdics	623,49 €	550,00 €
Devolucions	-15,18 €	0,00 €
Total Ing.Principals	6.367,82 €	6.741,20 €
Impagats curs 2022-2023	23,76 €	100,00 €
Impagats 22-23	-133,30 €	- 101,50 €
Ajut especial	-762,26 €	- 98,61 €
Total Ingressos	5.496,02 €	6.641,09 €
<u>Despeses</u>		
<i>Personal</i>		
Sous Bruts	1.333,26 €	1.460,17 €
S.S.Empresa	7,84 €	279,79 €
Cost empresa monitoratge	2.455,82 €	1.434,80 €
Total Personal	3.796,92 €	3.174,76 €
Gestoria	35,35 €	16,53 €
Serveis bancaris	749,04 €	768,00 €
Total Gestió	784,39 €	784,53 €
Total despeses	4.581,31 €	3.959,29 €
Resultat d'exploració	914,71	2.681,80 €

Aquest curs s'han augmentat les reserves de reforç escola en **914,71€**

4. AMPA

4.1 Ingressos d'AMPA

	2022-23	Pressupost 22-23
Quotes	7.080,00 €	7.060,00 €
Ajuts / Subvencions	3.900,00 €	3.200,00 €
Activitats	5.291,02 €	100,00 €
Devolucions	-40,00 €	0,00 €
Total Ing.Principals	16.231,02 €	10.360,00 €
Ajut especial	-1.650,00€	-1.500,00 €
Impagats 22-23	-310,00€	0,00 €
Total Ingressos	14.131,02 €	8.718,80 €

Les quotes han sigut iguals a les pressupostades a 20€ per famílies amb un total de 355 famílies.

Les subvencions obtingudes per l'Ajuntament de Barcelona corresponent a:

- Projecte Convivència núm. subvenció 23S00798-001 per un import de 500€.
- Projecte General núm. subvenció 3S03631-001 per un import de 2.200€.

El total obtingut en subvencions del 2023 són 2.700€

També per un procediment burocràtic, la subvenció el 2022, es va cobrar al desembre i, per tant, s'han imputat 2.200€ aquest curs i es va retornar 1.000€ d'una subvenció anterior que no es va gestionar correctament.

Per això el total de la subvenció del curs 22-23 és de 3.900€

Pel que fa als ingressos d'activitats:

- 5.171,02€ corresponent als ingressos del sopar de 4t.
- 120€ són per l'assegurança de les extraescolars d'adults (24 usuaris)

Els ajuts especials són:

- 140€ que corresponent a pla de xoc de famílies que no paguen la quota.
- 1.510€ dels ajuts que atorga l'escola a famílies per subvencionar el 50% de les quotes d'escola .

El total dels ingressos són **14.131,02€** (superiors al pressupost gràcies als diners extres obtinguts pel sopar de 4t)

4.2 Despeses d'AMPA

A) Personal

	2022-23	Pressupost 22-23
Cost empresa monitoratge	1.052,63 €	700,00 € €
Cost jornada intensiva	313,88 €	0,00 €
Total Personal	1.366,51 €	700,00 €

El cost d'empresa de monitoratge, són per les acollides de les reunions d'AMPA i d'Escola d'inici de curs.

El cost de la jornada intensiva corresponent a la intensiva de desembre, que és assumida per l'AMPA.

El total del cost de personal és de **1.366,51€**

B) Gestió

	2022-23	Pressupost 22-23
Gestoria	389,59 €	203,58 €
Serveis bancaris	60,00 €	30,00 €
Domini Web	187,55 €	187,55 €
Protecció de dades	60,50 €	54,45 €
Secretaria (fotocòpies)	124,65 €	0,00 €
Total Gestió	697,64 €	475,58 €

Les despeses de gestió són semblants a les pressupostades.

Les despeses de serveis bancaris van ser de 60€, en unificar les comptes d'AMPA amb els serveis, amb l'objectiu de reduir despeses bancaries (30€/trimestre).

El total de gestió és de **697,64€**

C) Alimentació

	2022-23	Pressupost 22-23
Queviures	136,15 €	0,00 €
Cost pícnic	797,70 €	1.200,00 €
Total Alimentació	933,85 €	1.200,00 €

El cost dels queviures és el cost del pica-pica que va organitzar l'AMPA en l'última assemblea que es va fer, per acomiadar el curs.

El cost del pícnic és la despesa corresponent al pícnic que s'emporten tots els infants en les sortides organitzades per l'escola.

El total d'alimentació és de **933,85€**

D) Altres despeses

	2022-23	Pressupost 22-23
Altres despeses	4.667,12 €	0,00 €
Miroscopi	1.337,05 €	1.500,00 €
Quota FAPAC	391,42 €	385,61 €
Manteniment	146,58 €	- €
Donació guardiola solidària	80,00 €	80,00 €
Utensilis	115,70 €	- €
Material	1.099,21 €	1.000,00 €
Assegurança adults	113,96 €	81,40 €
Assegurança infants	1.807,08 €	1.772,00 €
Total Altres despeses	9.758,12 €	4.819,01 €

Les altres despeses corresponent a les despeses del sopar de 4t per un valor de 4.667,12€.

La despesa quota FAPAC és la despesa per formar part de la Federació de famílies, que representen a les famílies de totes les escoles.

Manteniment és la despesa de la reparació d'una cistella que es va trencar en una activitat d'AMPA.

Utensilis és la despesa d'adquisició de la destructora de paper.

Les despeses de material corresponent a les següents partides:

Festa AMPA	183,42€
Festa I3	402,59€
Festa la Pau	311,32€
Carnestoltes	46,89€
Manifestació talls	53,61€
Material divers	101,38€
Total	1099,21€

El total d'altres despeses és superior al pressupostat, a causa de la despesa del sopar de 4t.

E) Amortitzacions

Data adquisició	Immobilitzat	Valor adquisició	Amortització 22-23	Amortització acumulada	Valor net Comptable
28/06/17	Projector	489,00 €	81,50 €	489,00 €	0,00 €
25/10/17	Material projecte pati	1.675,99 €	355,20 €	1.620,17 €	55,87 €
01/06/18	Office AMPA	152,70 €	30,54 €	129,80 €	22,91 €
04/07/19	Estructures fusta	6.700,00 €	670,00 €	2.121,67€	4.578,33 €
13/02/19	Bluffers	424,09 €	84,82 €	303,93 €	120,16 €
TOTAL			1.202,06 €	4.664,52 €	4.777,26 €

Les amortitzacions total són de **1.202,06 €**

4.3 Resultats d'AMPA

<u>Ingressos</u>	2022-2023	Pressupost 22-23
<u>Usuaris (famílies)</u>	355	354
<i>Principals</i>		
Quotes	7.080,00 €	7.060,00 €
Ajuts / Subvencions	3.900,00 €	3.200,00 €
Activitats	5.291,02 €	100,00 €
Devolucions	-40,00 €	0,00 €
Total Ing.Principals	16.231,02 €	10.360,00 €
Impagats 22-23	- 310,00€	- 141,20€
Ajut especial	- 1.650,00 €	- 1.500,00 €
Total Ingressos	14.131,02 €	14.131,02 €
<u>Despeses</u>		
<i>Personal</i>		
Cost empresa monitoratge	1.052,63 €	700,00 € €
Cost jornada intensiva	313,88 €	0,00 €
Total Personal	1.366,51 €	700,00 €
Alimentació:	933,85€	1200,00€
Gestoria	389,59 €	203,58 €
Serveis bancaris	60,00 €	30,00 €
Secretaria	124,65 €	0,00 €
Domini web	187,55 €	187,55 €
Protecció de dades	60,50 €	54,45 €
Total Gestió	697,64 €	475,58 €
<i>Altres despeses</i>	4.667,12 €	0,00 €
Miroscopi	1.337,05 €	1.500,00 €
Quota FAPAC	391,42 €	385,61 €
Utensilis	115,70 €	0,00 €
Manteniment	145,58 €	0,00 €
Donació guardiola solidària	80,00 €	80,00 €

Material	1.099,21€	1.000,00€
Assegurança adults	113,96 €	81,40 €
Assegurança infants	1.807,08 €	1.772,00 €
Total Altres despeses	9.758,12 €	4.819,01 €
Amortització	1.202,06€	1.202,06€
Total despeses	13.958,18 €	8.395,65 €
Resultat d'explotació	172, 84 €	322, 15 €

El sopar de 4t ha donat un benefici extra de 905,09€

L'activitat d'adults ha donat un benefici extra de 6,04€

El resultat de l'AMPA ha sigut positiu en **172,84 €**.

5. Viatge 6è

Ingressos

Quotes alumnes	6.070,00€
Berenars i mercat	3.393,54€
Rifa 6è	4.973,00€
Polvorons i bombons	1.611,00€
Roba 6è	231,00€
Bufs	268,00€
Gots	226,00€
Impagats	-130,00€
Total	16.642,54€

La major part dels ingressos venen per les quotes famílies (36,47%), rifa de la panera (29,88%) i els berenars/bar (20,39%) que s'han fet durant el curs.

Les quotes han sigut de 140€/infant

El total dels ingressos de 6è són de **16.642,54€**

Despeses

Casa Colònies	12.112,00€
Transport	1.732,50€
Menjar 1r dia	247,50€
Material sopar 6è	148,04€
Polvorons i Bombons	1.184,45€
Panera	150,00€
Bufs	219,25€
Gots	238,29€
Material berenars	8,75€
Samarreta 6è	385,51€
Talons	356,95€

Regal loteria	35,00€
Total	16.818,24€

Les despeses tenen tres categories:

- La despesa del viatge 6è que és la casa de colònies més el transport, i el dinar del primer dia, que suposen uns 14.092,00€.
- Les despeses per regals i sopar de fi de curs que suposen uns 533,55€.
- Les despeses per fer les activitats que obtindran un benefici econòmic que corresponen 2.192,69€.

Les activitats han donat un benefici de 8.509,85€,

- Berenars han suposat uns 3.615,79€ de benefici.
- Panera de Nadal ha donat un benefici de 4.431,05€.
- Polvorons i bombons han donat un rendiment de 426,55€.
- Venda de Buffs i gots un benefici de 36,46€.

L'activitat que més rendiment han donat ha sigut la Panera de Nadal i els Berenars.

El viatge de 6è, sense fer cap mena d'activitats suposaria una despesa de 300€ per infant. L'estalvi de la quota ha sigut de 160€.

El viatge de 6è s'ha finançat amb un 53% activitats i 47% quotes.

El viatge de 6è ha tingut una pèrdua de **175,70€**

6. Resultat serveis i AMPA

	Temps Migdia	Acollida	Projecte Pati	AMPA	Total Serveis	Reforç escolar	Viatge 6è	TOTAL
<u>Ingressos</u>								
<i>Principals</i>								
Quotes	333.835,01 €	13.075,00 €	- €	7.080,00 €	353.990,01 €	5.614,31 €	6.070,00 €	365.674,32 €
Ajuts	132.355,31 €	- €	- €	3.900,00 €	136.255,31 €	145,20 €	- €	136.400,51 €
Activitats	- €	- €	- €	5.291,02 €	5.291,02 €	- €	10.702,54 €	15.993,56 €
Esporàdics	17.570,74 €	4.280,50 €	- €	- €	21.851,24 €	623,49 €	- €	22.474,73 €
Devolucions	- 6.012,02 €	- 175,00 €	- €	- 40,00 €	- 6.227,02 €	- 15,18 €	- €	- 6.242,20 €
Total Ing.Principals	477.749,04 €	17.180,50 €	0,00 €	16.231,02 €	511.160,56 €	6.367,82 €	16.772,54 €	534.300,92 €
Impagats curs 2021-2022	777,78 €	5,00 €	- €	- €	782,78 €	23,76 €	- €	806,54 €
Ajuts Especial	- €	- €	- €	- 1.650,00 €	- 1.650,00 €	- 762,26 €	- €	- 2.412,26 €
Impagats 22-23	- 2.504,18 €	- 456,00 €	- €	- 310,00 €	- 3.270,18 €	- 133,30 €	- 130,00 €	- 3.533,48 €
Comissions per devolucions	172,50 €	- €	- €	- €	172,50 €	- €	- €	172,50 €
Total Ingressos	476.195,14 €	16.729,50 €	0,00 €	14.131,02 €	507.055,66 €	5.496,02 €	16.642,54 €	529.194,22 €
<u>Despeses</u>								
<i>Personal</i>								
Sous Bruts	97.567,13 €	344,09 €	- €	- €	97.911,22 €	1.333,26 €	- €	99.244,48 €
S.S.Empresa	18.888,27 €	- 65,42 €	- €	- €	18.822,85 €	7,84 €	- €	18.830,69 €
Cost empresa treball temporal	11.965,42 €	- €	- €	- €	11.965,42 €	- €	- €	11.965,42 €
Suplències	1.353,22 €	- €	- €	- €	1.353,22 €	- €	- €	1.353,22 €
S.S. Empresa suplències	432,40 €	- €	- €	- €	432,40 €	- €	- €	432,40 €
Cost Empresa monitoratge	189.674,90 €	13.013,40 €	- €	1.052,63 €	203.740,93 €	2.455,82 €	- €	206.196,75 €
Formació	272,25 €	- €	- €	- €	272,25 €	- €	- €	272,25 €
Cost jornada intensiva	- €	- €	- €	313,88 €	313,88 €	- €	- €	313,88 €
Ajut Consorci contractació personal	- 3.580,00 €	- €	- €	- €	- 3.580,00 €	- €	- €	- 3.580,00 €

Total Personal	316.573,59 €	13.292,07 €	0,00 €	1.366,51 €	331.232,17 €	3.796,92 €	0,00 €	335.029,09 €
<u>Gestió</u>								
Gestoria	3.133,50 €	63,01 €	- €	389,59 €	3.586,10 €	35,35 €	- €	3.621,45 €
Serveis bancaris	1.104,48 €	0,00 €	- €	60,00 €	1.164,48 €	749,04 €	- €	1.913,52 €
Domini web	- €	- €	- €	187,55 €	187,55 €	- €	- €	187,55 €
Protecció de dades	- €	- €	- €	60,50 €	60,50 €	- €	- €	60,50 €
Nutricionista	2.918,88 €	- €	- €	- €	2.918,88 €	- €	- €	2.918,88 €
Secretaria	15,19 €	- €	- €	124,65 €	139,84 €	- €	- €	139,84 €
Informàtica	1.013,69 €	- €	- €	- €	1.013,69 €	- €	- €	1.013,69 €
Total Gestió	8.185,74 €	900,37 €	0,00 €	697,64 €	8.946,39 €	784,39 €	0,00 €	9.730,78 €
<u>Aliments</u>								
Oli	7.221,68 €	- €	- €	- €	7.221,68 €	- €	- €	7.221,68 €
Pa	3.862,25 €	- €	- €	- €	3.862,25 €	- €	- €	3.862,25 €
Queviures	43.569,52 €	- €	- €	136,15 €	43.705,67 €	- €	- €	43.705,67 €
Cost pícnic	- €	- €	- €	797,70 €	797,70 €	- €	- €	797,70 €
Fruita i verdura	45.886,66 €	- €	- €	- €	45.886,66 €	- €	- €	45.886,66 €
Peix i congelat	37.824,93 €	- €	- €	- €	37.824,93 €	- €	- €	37.824,93 €
Carn	26.076,74 €	- €	- €	- €	26.076,74 €	- €	- €	26.076,74 €
Total Aliments	164.441,78 €	0,00 €	0,00 €	933,85 €	165.375,63 €	0,00 €	0,00 €	165.375,63 €
<u>Altres despeses</u>								
		- €	- €	4.667,12 €	4.667,12 €	- €	16.818,24 €	21.485,36 €
Neteja	7.110,99 €	- €	- €	- €	7.110,99 €	- €	- €	7.110,99 €
Miroscopi	,	- €	- €	1.337,05 €	1.337,05 €	- €	- €	1.337,05 €
Quota FAPAC	- €	- €	- €	391,42 €	391,42 €	- €	- €	391,42 €
Manteniment	1.667,55 €	- €	- €	146,58 €	1.814,13 €	- €	- €	1.814,13 €
Donació guardiola solidària	- €	- €	- €	80,00 €	80,00 €	- €	- €	80,00 €
Utensilis	406,59 €	- €	- €	115,70 €	522,29 €	- €	- €	522,29 €
Material	1.301,67 €	72,70 €	- €	1.099,21 €	2.473,58 €	- €	- €	2.473,58 €
Assegurança adults	- €	- €	- €	113,96 €	113,96 €	- €	- €	113,96 €

Assegurança infants	- €	- €	- €	1.807,08 €	1.807,08 €	- €	- €	1.807,08 €
Assegurança personal	158,13 €	- €	- €	- €	158,13 €	- €	- €	158,13 €
Serveis de prevenció	747,45 €	- €	- €	- €	747,45 €	- €	- €	747,45 €
Total altres despeses	11.392,38 €	72,70 €	250,00 €	9.758,12 €	21.223,20 €	17.242,51 €	16.818,24 €	38.041,44 €
Amortització	805,33 €	0,00 €	250,00 €	0,00 €	1.568,41 €	0,00 €	0,00 €	2.257,39 €
Total despeses	501.398,82 €	13.427,78 €	250,00 €	13.958,18 €	529.034,78 €	4.581,31 €	16.818,24 €	550.434,33 €
Resultat d'explotació	-25.203,68 €	3.301,72 €	-250,00 €	172,84 €	-21.979,12 €	914,71 €	-175,70 €	-21.240,11 €
Reserves anteriors	97.539,85 €			27.475,07 €	125.014,92 €	6.587,95 €	808,15 €	132.411,02 €
Resultat abans d'impostos	-22.151,96 €			172,84 €	-21.979,12 €	914,71 €	-175,70 €	-21.240,11 €
Impost de societats (25%)	0,00€			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00€
Resultat net	-22.151,96 €			172,84 €	-21.979,12 €	914,71 €	-175,70 €	-21.240,11€
Total reserves	75.387,89 €			27.647,91 €	103.035,80 €	7.502,66€	632,45 €	111.170,91 €
Amortitzacions no aplicades	3.729,98 €			4.777,26 €	8.507,24 €	0,00 €	0,00 €	8.507,24 €
Reserves reals	71.657,91 €			27.647,91€	99.305,82€	7.502,66 €	632,45 €	107.440,93 €
Cash Flow operatiu	-21.096,63 €			1.374,90 €	-19.721,73 €	914,71 €	-175,70 €	-18.982,72 €

S'han obtingut unes pèrdues de **-21.979,12€** que engloben temps de migdia, acollida i AMPA, que són els serveis que gestiona l'AMPA al 100%

El reforç escolar són reserves que administra l'escola, i per tant, s'ha de diferenciar de les altres, igual que el viatge de 6è.

Amb la suma dels resultats, les pèrdues són de -21.240,11€.

Les reserves d'AMPA i serveis, es redueixen en **-21.979,12€**, deixant unes reserves en **103.035,80€**

Les reserves de reforç escola augmenten fins els 7.502,66€

El cash flow operatiu, disminueix en **-18.982,72€**.

Resultats	17-18	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23
Servei Menjador	- 7.543,10 €	- 4.872,93 €	- 15.355,51 €	28.002,35 €	3.570,14 €	- 25.203,68 €
Acollida	4.250,43 €	5.043,26 €	2.863,28 €	- 3.332,21 €	3.649,40 €	3.301,72 €
Projecte pati	- 250,00 €	- 250,00 €	- 250,00 €	- 250,00 €	- 250,00 €	- 250,00 €
Total Serveis	- 3.542,67 €	- 79,67 €	-12.742,23 €	24.420,14 €	6.969,54 €	- 22.151,96 €
AMPA	1.141,04 €	- 2.980,32 €	2.418,57 €	2.655,67 €	- 1.425,78 €	172,84 €
Total Resultat explotació	- 2.401,63 €	- 3.059,99 €	-10.323,66 €	27.075,81 €	5.543,76 €	- 21.979,12 €
Reserves Serveis	78.972,07 €	78.892,40 €	66.150,17 €	90.570,31 €	97.539,85 €	75.387,89 €
Reserves AMPA	26.806,93 €	23.826,61 €	26.245,18 €	28.900,85 €	27.475,07 €	27.647,91 €
Total Reserves	105.779,00 €	102.719,01 €	92.395,35 €	119.471,16 €	125.014,92 €	103.035,80 €

El resultat en aquests sis anys ha tingut una mitja de -3.567,12€ de pèrdues en el temps del migdia i 2.629,31€ d'acollida.

L'AMPA ha tingut una mitja de 172,84€.

Les reserves en sis anys s'han disminuït en 3.584,18€, tenint en compte que en aquest curs hi ha hagut una pèrdua de 22.151,96€, gràcies al benefici del curs 20-21 que va permetre eixugar les pèrdues dels cursos anteriors i del 21-22 que va tornar a incrementar les reserves.

L'any 19-20, va ser l'any amb menors reserves, situant-se en el mínim de 66.150,17€.

7. Balanç de situació	<u>31/08/2023</u>		
ACTIU NO CORRENT	6.048,98€	PATRIMONI NET	110.814,47€
Immobilitzat immaterial	22,90€	Fons propis	110.814,47€
Aplicacions informàtiques	152,70€	Reserves Serveis	97.184,41€
Amortització acumulada immaterial	-129,80€	Reserves refor	6.587,95€
Immobilitzats material	6.026,08€	Reserves AMPA	27.475,07€
Maquinària	6.543,20€	Reserves llibreta 6è	807,15€
Mobiliari	19.351,50€	Resultat del exercici 22-23	-21.240,11€
Utiltatge	5.093,30€		
Equips procesos informació	2.748,45€		
Estructures fusta	6.700,00€		
Amortitzacions acumulad materia	-34.410,37€		
ACTIU CORRENT	106.109,47€	PASSIU CORRENT	1.343,98€
Clients	688,00€	Creditors per prestacions de serveis	583,92€
Clients temps de migdia	343,50€	Vidal i Porta	434,31€
Clients acollida	344,50€	Quirón prevenció	50,89€
Clients de dubtós cobrament	3.533,48€	Randuà	159,84€
Deteriorament per operacions com	-3.533,48€	Escola Jona Miró	-158,36€
Deutors	39.498,92€	Famílies 6è	97,24,00€
Ajuts menjador consorci	39.380,92€		
Hisenda Pública pagaments a compte	118,00€		
H.P retencions i pagaments a compte	549,65€	Avançament de clients	760,06€
H.P per retencions i pagaments a compte	549,65€	Clients a compte	760,06€
Efectiu i altres actius líquids	65.372,90€		

Caixa	2.310,02€		
Banc AMPA	62.613,93€		
Banc Llibreta 6è	448,95€		
TOTAL ACTIU	112.158,45€	TOTAL PASSIU	112.158,45€

La ràtio de tresoreria i de liquiditat és de 78,95 el que ens permet poder pagar els deutes a curt termini sense cap dificultat.

La ràtio de disponibilitat, és de 48,64 el que ens permet poder assumir el deute a curt termini amb els diners que hi ha actualment al banc.

La ràtio de solvència, és de 83,45, on ens dona un marge molt elevat per pagar els deutes a curt termini.

La ràtio d'endeutament, és de 1,20%, ja que el 98,80% del finançament és amb reserves pròpies

Tot el nostre deute és a curt termini.