



C.N. Bétulo

ASSEMBLEA GENERAL ORDINÀRIA
25 de març 2018

ASSEMBLEA GENERAL ORDINÀRIA

25 de març 2018

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2017

1. Liquidació pressupost 2017

L'any 2017 ha donat un resultat positiu de **4.134 €**.

L'increment dels ingressos en un 11% respecte del pressupostat ha permès absorbir tota la despesa prevista més la despesa extraordinària autoritzada l'any passat a càrrec d'una part del superàvit del 2016 per import de 7.000 €. Així doncs, s'han pogut mantenir les reserves generades a l'any 2016 que, conjuntament amb el superàvit d'enguany, permeten incrementar el marge de maniobra i la tresoreria.

Cal destacar que la gestió econòmica ha permès portar a terme actuacions no previstes com el canvi de motor del pati d'embarcacions, l'adequació de tota la instal·lació d'aigua a la normativa vigent així com la reparació urgent dels sostres del restaurant i l'oficina.

Dels ingressos cal destacar l'increment de les quotes per inscripció de nous socis i l'increment dels ingressos de subministraments del restaurant que es corresponen amb la refacturació de les despeses de subministraments proporcionals a l'espai llogat que també han incrementat de manera global.

D'altra part, els ingressos pel lloguer del saló també han augmentat.

Com a disminució d'ingressos s'ha produït una petita diferència en les quotes previstes provinents de l'equip infantil de surf i no s'han aconseguit els ingressos previstos de patrocinis per a la secció de rem.

A continuació es detalla el detall de la liquidació de l'any 2017 i el Balanç.

INGRESSOS

	CONCEPTE	PRESSUPOST 2017	LIQUIDACIÓ 2017	%
QUOTES	Quotes socis mensuals	219.600	241.323	10
	Quotes Equip Surf	4.080	3.857	-5
	Nous socis	2.500	4.894	96
	QUOTES	226.180	250.074	11
CESSIÓ ESPAIS	Escola Vela	6.500	6.500	0
	Restaurant	14.200	14.200	0
	Restaurant Subministraments	7.382	9.363	27
	Saló	2.100	3.598	71
ALTRES	Piscina	2.250	2.587	15
	Regates Rem	870	1.490	71
	Regates Windsurf	500	500	0
	Sponsors Rem	600	0	-100
	Venda roba i material esportiu	4.000	4.041	1
	Altres	0	1.736	0
SUBVENCIONS	Ajuntament Badalona	2.010	2.008	0
	TOTAL	266.592	296.097	11

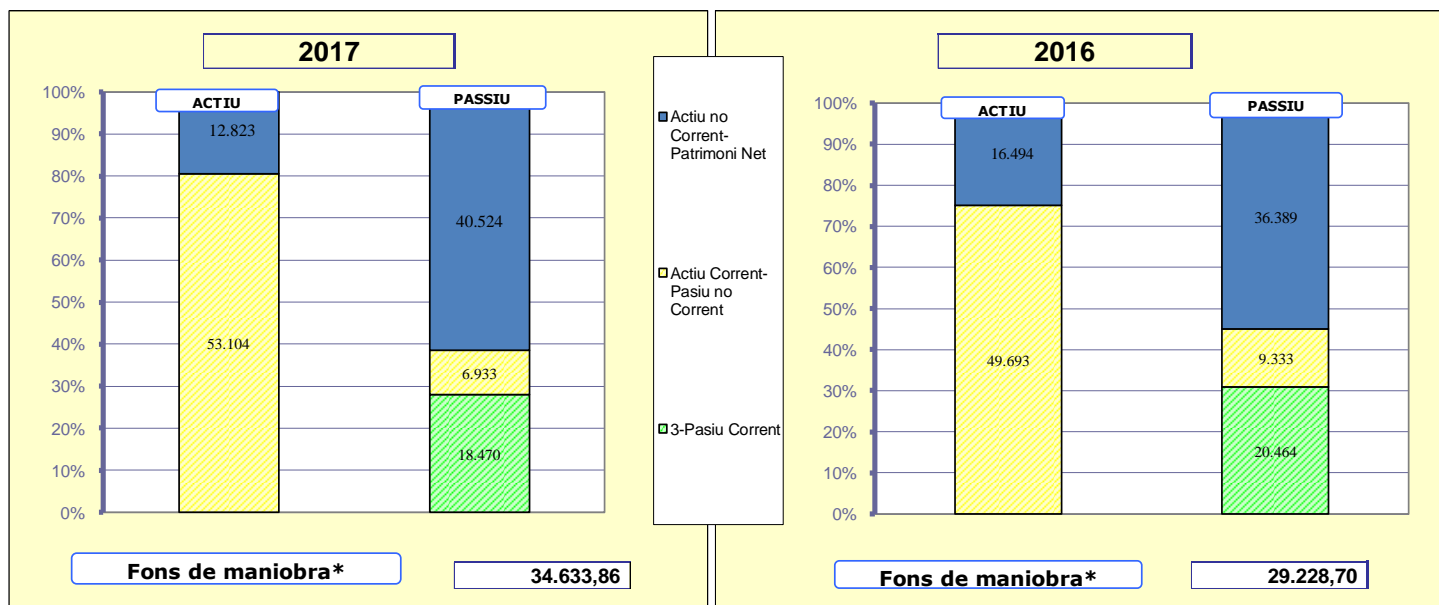
DESPESES

	CONCEPTE	PRESSUPOST 2017	LIQUIDACIÓ 2017	%
PERSONAL	Salaris	116.184	124.273	7
	Previsió i Riscos Laborals	1.210	1.762	46
GENERALS	Assegurances	4.037	4.412	9
	Seguretat	540	643	19
	Subministraments	16.180	26.559	64
	Oficina i Informàtica	2.670	6.969	161
CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	Neteja i Manteniment general	19.858	23.193	17
	Reparació Instal.lacions	20.585	30.482	48
	Piscina	21.862	21.708	-1
ESPORTIVES	Secció rem	11.116	9.753	-12
	Secció vela-windsurf-paddel	8.011	4.218	-47
	Secció Motonàutica	890	750	-16
	Escola del Vent	360	273	-24
ALTRES	Honoraris Professionals	9.030	8.552	-5
	Festes oficials	2.040	2.530	24
	Compra roba i material esportiu	4.000	4.642	16
	Altres	2.000	4.472	124
	Amortitzacions	0	0	0
FINANCERES	Despeses financeres	3.306	1.432	-57
	Incobrables	1.200	937	-22
	Impostos	21.288	14.400	-32
	TOTAL	266.367	291.960	10

LIQUIDACIÓ 2017	
INGRESSOS	296.097
DESPESES	-291.960
TOTAL	4.137

BALANÇ 2017

ACTIU				PASSIU					
	Exercici 2017		Exercici 2016			Exercici 2017		Exercici 2016	
Actiu no Corrent	12.822,86	19%	16.493,61	25%	Patrimoni Net	40.523,66	61%	36.389,08	55%
Material	12.706,85	19%	13.456,85	20%	Capital	4.640,40	7%	4.640,40	7%
Act. Impuest Diferit	116,01	0%	3.036,76	5%	Reserves	31.748,68	48%	12.245,19	19%
Actiu Corrent	53.104,35	81%	49.692,84	75%	Resultat Exer. Anteriors			-78,72	0%
Avançaments a proveïdor	300,00	0%			Resultat exercici	4.134,58	6%	19.582,21	30%
Clients	1.271,42	2%	1.509,64	2%	Passiu no Corrent	6.933,06	11%	9.333,23	14%
Hisenda Pública	2.736,00	4%	5.297,13	8%	Creditors arren.finan.LLT	6.383,36	10%	9.333,23	14%
Caixa	563,08	1%	527,72	1%	Passiu per imp.diferit	549,70	1%		
Bancs	48.233,85	73%	42.358,35	64%	Passiu Corrent	18.470,49	28%	20.464,14	31%
					Creditors arren.finan.CT	2.869,40	4%	2.869,40	
					Proveïdors	5.291,68	8%	8.805,78	13%
					Avançaments clients	232,55	0%		
					Hisenda Pública	4.187,25	6%	3.333,42	5%
					Seguretat Social creditora	3.288,56	5%	2.854,49	4%
					Periodificacions CT	2.601,05	4%	2.601,05	4%
TOTAL ACTIU	65.927,21	100%	66.186,45	100%	TOTAL PASSIU	65.927,21	100%	66.186,45	100%



PRESSUPOST 2018

MEMÒRIA EXPLICATIVA

PRESENTACIÓ

Amb l'objectiu de complir amb el compromís de transparència de l'actual Junta Directiva i facilitar la comprensió i la valoració del Pressupost del C.N.Bétulo per a l'any 2018 que es presentarà a votació a l'Assemblea General del proper dia 25 de març, us presentem les línies generals i les novetats a destacar, respecte al Pressupost de l'any 2017.

Tenint en compte que el pressupost 2017 s'ha liquidat un 11% per sobre del pressupostat en ingressos, el pressupost per a l'any 2018 es presenta amb un increment general del 4,7% respecte del pressupost del 2017.

Pel que fa als ingressos prosseguim amb un criteri conservador i malgrat seguim tenint llista d'espera de socis pressupostem un lleuger increment dels ingressos per quotes inferior al realment produït al 2017 i s'ajusta l'import per venda de material esportiu al previst per aquest any. El pressupost per a l'any 2018 es manté continuista respecte de l'any anterior.

Quant a les despeses, se segueix fent un esforç important d'inversió en les instal·lacions socials i en la imatge del Club. D'altra banda, es preveu un increment de les despeses de recursos humans perquè es preveu l'increment de jornada d'un dels treballadors per a poder donar millor servei al soci i es contempla la regularització salarial del personal a l'increment de l'IPC congelat per conveni.

Es mantenen els esforços pressupostaris en el foment de l'esport - especialment el de competició - amb la compra de material esportiu i actualització de les instal·lacions esportives.

Enguany es preveu destinar una part de la despesa al tancament de les instal·lacions exclusivament pels socis. També es preveu un increment en despeses de subministraments per consum d'aigua corrent.

A continuació, es detalla la proposta de Pressupost de l'any 2018 que se sotmetrà a votació a l'Assemblea.

INGRESSOS

	CONCEPTE	PRESSUPOST 2018	PRESSUPOST 2017	LIQUIDACIÓ 2017
QUOTES	Quotes socis mensuals	229.500	219.600	241.323
	Quotes Equip Surf	3.600	4.080	3.857
	Nous socis	4.500	2.500	4.894
CESSIÓ ESPAIS	Escola Vela	6.500	6.500	6.500
	Restaurant	14.400	14.200	14.200
	Restaurant Subministraments	9.500	7.382	9.363
	Saló	3.130	2.100	3.598
ALTRES	Piscina	2.500	2.250	2.587
	Regates Rem	1.000	870	1.490
	. Windsurf	500	500	500
	Venda roba i material esportiu	1.000	4.000	4.041
	Altres	1.500	0	1.736
SUBVENCIONS	Ajuntament Badalona	2.020	2.010	2.008
	TOTAL	279.650	266.592	296.097

DESPESES

	CONCEPTE	PRESSUPOST 2018	PRESSUPOST 2017	LIQUIDACIÓ 2017
PERSONAL	Salaris	141.900	116.184	124.273
	Previsió i Riscos Laborals	1.100	1.210	1.762
GENERALS	Assegurances	4.000	4.037	4.412
	Seguretat	500	540	643
	Subministraments	26.250	16.180	26.559
	Oficina i Informàtica	2.700	2.670	6.969
CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	Neteja i Manteniment general	12.700	19.858	23.193
	Reparació Instal.lacions	21.900	20.585	30.482
	Piscina	22.000	21.862	21.708
ESPORTIVES	Secció rem	11.340	11.116	9.753
	Secció vela-windsurf-paddel	6.250	8.011	4.218
	Secció Motonàutica	800	890	750
	Escola del Vent	300	360	273
ALTRES	Honoraris Professionals	8.380	9.030	8.552
	Festes oficials	2.530	2.040	2.530
	Compra roba i material esportiu	1.000	4.000	4.642
	Altres	100	2.000	4.472
	Amortitzacions	900	0	0
FINANCERES	Despeses financeres	3.000	3.306	1.432
	Incobrables	0	1.200	937
	Impostos	12.000	21.288	14.400
	TOTAL	279.650	266.367	291.960