

**INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DEL EJERCICIO 2013 DE DMD-EUSKADI**

**Este informe se compone:**

&-De las actividades y resultados del Ejercicio 2013 (Punto 1º Cta. de Pérdidas y Ganancias, Punto 2º Balance y Punto 3º Resumen de Tesorería) en comparación del Ejercicio 2012  
&-De las comparaciones del Presupuesto y Realidad del Ejercicio 2013 (Puntos 4-1,4-2 y 4-3).  
&-Del Presupuesto para el Año 2014 (Punto 5º)

**1º) Cuenta de Pérdidas y Ganancias Ejercicio 2013: 31,12,2013: 31,12,2012: Difrcs. y comparación con 2012**

1-1) Ingresos

Ingrs.Socios	9214	9164	-50
<b>Baja Socios</b>	<b>-42</b>	<b>-486</b>	<b>-444 (1*)</b>
<b>Regul.Cuotas</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>	<b>-8</b>
Donatvs.y Varios	104	0	-104
Intrs.Bancarios	1,34	1,21	-0,13
Total Ingresos	9277,34	8671,21	-606,13

1-2) Consumos y Gts.Grles

**Gts.Totales Confrcs.Euskadi y Jornadas DMD**

<b>Julio 2013</b>	7620,04	7986,31	366,27 Ver Apto. 1-4
Gts.Totales Juntas Euskadi y Federal (Madrid)	242,27	359,96	117,69
Total parcial Gts.Actividades Sociales	7862,31	8346,27	483,96 (2*)

Gts.Tlfs.	621,95	564,49	-57,46
<b>Gts.Correos</b>	<b>98,86</b>	<b>68,87</b>	<b>-29,99</b>
<b>Mat.Oficina</b>	<b>102,8</b>	<b>269,76</b>	<b>166,96</b>
<b>Alquil.Apto.Correos y Cuotas Mdo. De la Alm</b>	<b>156</b>	<b>294,68</b>	<b>138,68</b>
Gts.Bancarios	161,53	193,43	31,9
<b>Gts.Viaje y Desplzmts.</b>		<b>196,53</b>	<b>196,53</b>
<b>Gts.Cortesía e Invitcs.</b>		<b>128,83</b>	<b>128,83</b>
Amorticzs.	144	0	-144
<b>Regul.Saldos Deudores varios</b>	<b>390,29</b>	<b>0</b>	<b>-390,29</b>
Particip. 25% Ingrs. Cuota Federal	2304	2190,5	-113,5
Servcs. Suplidos por la Federal	515,47	78,93	-436,54
Donacs.DMD-Euskadi a la Federal	1000	0	-1000
Total parcial Gts.Gestión Ordinarios	5494,9	3986,02	-1508,88 (3*)

Total Gts.Grles	13357,21	12332,29	-1024,92
-----------------	----------	----------	----------

**1-3) Resultados año 2013/2012 (Ingresos-Consums y Gts.)**

	-4079,87	<b>-3661,08</b>	418,79 (4*)
--	----------	-----------------	-------------

**1-4) Detalle Gastos Jornadas DMD Julio 2013**

<b>Gts.Traduccs. e Imprenta</b>	<b>510,74</b>
Gts. envío y Comunic.	102,49
Gts.Cortesía e Invitacs.	1342,45
Gts.estancia Hoteles	1717,98
Gts.Viaje y Desplzmts.	1389,05
Gts.Locales Confrcs. Cattering,,,	2923,6
<b>TOTAL</b>	<b>7986,31</b>

**Comentarios a Cta. de Resultados 2013**

(1\*) Bajas mayor a lo normal (¿Crisis?)

(2\*) Gts.Actividades Sociales en línea con año anterior

(3\*) Ahorro en Gts. de Gestión ordinarios, mayormente debidos a que no ha habido deudores fallidos, hemos demandado menos servicios a la Federal y no se han dado "donaciones" a la misma.

**(4\*) Resumiendo la existencia de las Jornadas DMDEuskadi de Julio son las que se han comido el margen del ejercicio lo que se considera normal por ser actividades sociales que concretan la consecución de los objetivos de nuestra Asoc., y además ha sido posible hacerlas por la existencia de remanente en Tesorería.**

**2) Balance 2013 y comparación con 2012 31,12,2011:31,12,2011: Difrcs.**

## 2-1)Activos

Inmovilizado	1471,18	1471,18	0
Fondo Amort.Inmov.	-1471,18	-1471,18	0
Gts. Anticipados	234	195	-39
Clts.-Socios	478	263	-215 (1*)
Caja	49,49	224,75	175,26
Bancos	14504,03	10720,19	-3783,84
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>15265,52</b>	<b>11402,94</b>	<b>-3862,58</b>

## 2-2)Pasivos

<b>Fondo Social</b>	-10664,5	-10664,5	0
Resultados acumulados	-1953,98	1707,1	3661,08 (3*)
Ingresos Diferidos	-202	-255	-53 (1*)
<b>Acreeedores Varios</b>	<b>-2398,26</b>	<b>-2190,5</b>	<b>207,76 (2*)</b>
<b>Previsión Pagos</b>	<b>-46,74</b>	<b>0</b>	<b>46,74</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>-15265,5</b>	<b>-11402,9</b>	<b>3862,58</b>

**Comentarios al Balance 2013**

(1\*) Los saldos pendientes de cobro son de Socios del 4º Trim. del año, que se cobran en el 2014

(2\*) Se corresponde con la Cuota2013 debida a la Federal que se paga en 2014

**(3\*) Esta Diferencia es el resultado negativo del año.(Ver Apto 1.3).Pese al Resultado desfavorable acumulado el Balance arroja unos buenos niveles de solvencia y liquidez.**

**3)Resumen de Tesorería 2013 y comparación 31,12,2011:31,12,2011:Diferencia**

Saldos Caja y Bancos 31,12,2012/2012	18384,73	14553,52	-3831,21 (1*)
Cobros de Socios	8938	8938	0
Pagos a Provdrs Jorn.DMD.Julio2014		-7986,31	-7986,31
Pagos a Proveedores/Acreedrs.varios Gestión O	-9567,02	-900,99	8666,03 (2*)
Cuotas Federal 2011/2012	-1990	-2304	-314
Donacs. a la Federal	-1000		1000
Gts.J.Gral.Euskadi y Federal (contado)		-359,96	-359,96
Gts.Bancarios (contado)		-193,43	-193,43
Gts.Cortesía y Viajes (contado)		-325,36	-325,36
<b>Gts.Anticip2014 (contado)</b>		<b>-195</b>	<b>-195</b>
Otros Cobros/Pagos varios (contado)	-212,19	-301,53	-89,34
Saldos Caja y Bancos 31,12,2012/2013	<b>14553,52</b>	<b>10924,94</b>	<b>-3628,58 (1*)</b>

**Comentarios a la Cta. de Tesorería 2013**

(1\*) La diferencia entre 2012 y 2013 es sensiblemente igual a principios que a finales de año, y siendo iguales los cobros(casualidad) también son iguales los pagos.No hay nada nuevo salvo que Las Jornadas DMD Euskadi 2013 han causado buena parte del deselmbo de fondos,tal como se ha dicho en los comentarios del punto 1-3

#### 4)Comparaciones Presupuesto/Realidad 2013

##### 4-1)Cta.Resultados Pres/Real.2013

Ingresos	Presupues	Realidad	Difrcs.
Ingrs.Socios	9600	8962	-638 (1*)
Ingrs.Difrds.2012	202	202	0
<b>Baja Socios</b>		-486	-486 (1*)
Regul.Cuotas		-8	-8
Donatvs.y Varios		0	0
Intrs.Bancarios		1,21	1,21
Total Ingresos	9802	8671,21	-1130,79 (1*)

##### Gastos

Actividades Sociales	1000	685,32	-314,68
<b>Gts.Teléf.</b>	<b>700</b>	<b>564,49</b>	-135,51
Gts.Correo	110	68,87	-41,13
Mat.Oficina	150	269,76	119,76
<b>Cuota Mesa Inf.Mdo.Almendra+varios</b>	<b>250</b>	<b>294,68</b>	44,68
Gastos Bancarios	170	193,43	23,43
<b>Amort.(Cañón confrcs.)</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	-200
Cuota Federal	2400	2190,5	-209,5
Suplidos Federal	250	78,93	-171,07
Donacs.Federal	1000	0	-1000
Total Gts.Ordinarios presupuestados	6230	4345,98	-1884,02 (2*)
Gts.Actividades no presupuestadas	0	7986,31	7986,31
Total Gts	6230	12332,29	6102,29 (3*)
Resultado Previsto/Real 2013	3572	-3661,08	-7233,08 (4*)

##### Comentarios a Cta. de Resultados 2013 Presup/Realidad

(1\*) El menor crecimiento de Cuotas que lo esperado y el nivel de bajas han hecho que los ingresos sean menores que los presupuestados.

(2\*) Sin embargo en los Gastos ha habido un sensible ahorro sobre lo presupuestado, por ejemplo no ha habido Donaciones y los Gts. de Actividades Sociales han sido menores

(3\*) Sin embargo los Gts.reales se han disparado sobre los presupuestados debido a las Jornadas DMDJulio 2013 que no estaban presupuestadas.

(4\*) Finalmente, el peso de las actividades señaladas no presupuestadas han hecho el resultado negativo (Ver punto 1-3) sobre lo presupuestado.

##### 4-2)Comprar.Compras Pres./Real.2013

Cañón proyector para conferencias	600	0	-600 (1*)
-----------------------------------	-----	---	-----------

##### Comentario a Compras previstas de Inmovilizado

(1\*) Esta compra no se ha efectuado realmente; sin embargo su adquisición se programa para el 2014

**4-3) Comparación Presup./Real Tesorería 2013****Presup/20 Real/2013 Difrcs.****Cobros**

Cobros Cuotas Socios Netas	9302	8938	-364
Total Ingresos	9302	8938	-364

**Pagos**

Gastos Ordinarios devengados	6230		
Di.Cuotas2012/13 Feder	-96		
Amortizcs.	-200		
Gastos Ordin pagados	5934		
De ellos Cuota Fed.2013	-2304		
Total Gts.Ordinarios	3630	1180,28	-2449,72
Cuota 2012 Feder	2304	2304	0
Proveedrs.	600	900,99	300,99
Imprevistos	500		-500
Gastos Anmticipados		195	195
Total Pagos Ordinarios	7034	4580,27	-2453,73
Gts.Extra Jor.DMDJulio2013		7986,31	7986,31
Total Pagos	7034	12566,58	5532,58

**Comparación Saldo Tesor.31,12,2012**

	14600	14553,52	-46,48
Ingresos	9302	8938	-364 (1*)
Pagos ordinarios	-7034	-4580,27	2453,73
Saldo intermedio	16868	18911,25	2043,25
Pagos Extra Jor.DMDJulio 2013		-7986,31	-7986,31 (2*)
Saldo Tesor.31,12,2012	16868	10924,94	-5943,06

**Comentario a Comparación Presupuesto de Tesorería 2013**

(1\*) y(2\*) Los cobros han sido sensiblemente los previstos, y los pagos ordinarios han sido menores de los previstos ,pero las Jornadas DMDEuskadi 2013 han provocado el desfase en la comparación de saldos,aunque como se ha señalado arriba los niveles de tesorería se consideran muy satisfactorios.

## 5)Presupuesto 2014

### 5-1) Presupuesto de Resultados Ejer.2014

#### Ingresos

Cuotas Socios	9500
<b>Total</b>	<b>9500</b>

#### Gastos

Actividades Sociales normales	1000
Gts.Tlfs.	570
Gts.Correos	70
Mat.Oficina	280
Alquil.Aptdo.Correos y Cuotas Mdo. De la Almen	258
Gts.Bancarios	200
Amortiz.Inmov.	200
Gts.Viaje y Desplzmts.	200
Gts.Cortesía e Invitcs.	130
Particip. 25% Ingrs. Cuota2014 Federal	2375
Servcs. Suplidos por la Federal	80
<b>Total</b>	<b>5363</b>

<b>Resultado previsto 2014</b>	<b>4137</b>
--------------------------------	-------------

### 5-2)Compras previstas de Inmovilizado 2014

Cañón proyector para conferencias	600
<b>Total</b>	<b>600</b>

### 5-3)Presupuesto Tesorería 2014

#### Cobros

Cuotas Socios	9500
<b>Total Cobros</b>	<b>9500</b>

#### Pagos

Gastos	5363
Dif.Cuota Fed.2013/2014	-184
Amort.Cañón	-200
Pagos de Gts.Grls.	4979
Pago Cañón	600
Imprevistos	500
<b>Total Pagos</b>	<b>6079</b>

<b>Saldo Tesor.31,12,2013</b>	<b>10924,94</b>
Cobros	9500
Pagos	-6079
<b>Saldo Tesor 2014 previsto</b>	<b>14345,94</b>

#### Comentarios al Presupuesto 2014

Se trata de un presupuesto que no contempla Actividades Extraordinarias tal y como acontecieron en los pasados 2012/13.Se prorroga la compra del Cañón de Proyección para charlas,que no se hizo en el 2013 y el Resultado previsto positivo permite aumentar los niveles de Tesorería.

Elaborado por F.Ugarte-Tesorero de DMD en Vitoria-Gasteiz a 17,01,2014