7

Informe de Tresoreria
Tancament de comptes

LA MASSA
CENTRE DE
CULTURA
VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

- 1. Tancament exercici 2024
- 2. Les seccions en números
- 3. Pressupost 2025
- 4. Distribució i projecció dels ingressos anuals

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

1. Tancament exercici 2024

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST			
EXERCICI 2024			
INGRESSOS	REAL	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
705 Ingressos de les activitats	16.425,09 €	15.000,00 €	1.425,09 €
721 Quotes socis	8.927,50 €	9.000,00 €	-72,50 €
721 Quotes socis muntanya	2.510,00 €	2.500,00 €	10,00 €
721 Quotes socis música	375,00 €	400,00 €	-25,00 €
721 Quotes socis rocòdrom	5.470,00 €	5.500,00 €	-30,00 €
723 Conveni Enfila't	1.700,00 €	1.700,00 €	0,00 €
724 Subvencions	6.987,21 €	3.240,00 €	3.747,21 €
751 Ingressos cicle gaudí	1.027,90 €	1.250,00 €	-222,10 €
752 Arrendament bar la Massa	16.193,76 €	16.193,76 €	0,00 €
752 Arrendament Espai la Massa	500,00 €	600,00 €	-100,00 €
778 Ingressos excepcionals	56,74 €	50,00 €	6,74 €
TOTAL INGRESSOS	60.173,20 €	55.433,76 €	4.739,44 €

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

1. Tancament exercici 2024

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST			
EXERCICI 2024			
DESPESES	REAL	PRESSUPOST	DESVIACIÓ
607 Despeses de les activitats	15.426,41 €	12.500,00 €	2.926,41 €
622 Reparacions i conservació	182,66 €	500,00 €	-317,34 €
623 Serveis de comunicació	12.100,00 €	11.616,00 €	484,00 €
625 Assegurances	2.777,51 €	3.100,00 €	-322,49 €
626 Serveis bancaris	432,87 €	700,00 €	-267,13 €
627 Publicitat i relacions públiques	666,35 €	500,00 €	166,35 €
628 Subministraments	611,64 €	600,00 €	11,64 €
629 Altres despeses	4.592,85 €	5.200,00 €	-607,15 €
631 Tributs municipals	1.129,66 €	1.200,00 €	-70,34 €
678 Despeses excepcionals	91,48 €	200,00 €	-108,52 €
210 Inversions en immobilitzat	12.008,03 €	23.605,00 €	-11.596,97 €
TOTAL DESPESES	**50.019,46 €**	**59.721,00 €**	**-9.701,54 €**
RESULTAT EXERCICI	**10.153,74 €**	**-4.287,24 €**	**-2.895,31 €**

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

1. Tancament exercici 2024

TRESORERIA	
EXERCICI 2024	
SALDO INICIAL 2024	**14.935,64 €**
RESULTAT EXERCICI	10.153,74 €
PENDENT DE COBRAR	
Clients i altres deutors	-4.777,24 €
Administracions Públiques	-1.421,00 €
PENDENT DE PAGAR	
Creditors	725,08 €
Administracions Públiques	1.862,93 €
SALDO FINAL 2024	**21.479,15 €**
FIANÇA BAR LA MASSA	**15.000,00 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

2. Les seccions en números

COMPTE EXPLOTACIÓ 2024 SECCIÓ DE MUNTANYA	
INGRESSOS	
705 Ingressos de les activitats	4.000,00 €
721 Quotes socis muntanya	2.510,00 €
724 Subvencions	240,00 €
752 Arrendament Espai la Massa	36,00 €
TOTAL INGRESSOS	**6.786,00 €**
DESPESES	
607 Despeses de les activitats	1.109,08 €
625 Assegurances	629,42 €
627 Publicitat i relacions públiques	30,01 €
629 Altres despeses	619,99 €
TOTAL DESPESES	**2.388,50 €**
RESULTAT	**4.397,50 €**

COMPTE EXPLOTACIÓ 2024 ROCÒDROM	
INGRESSOS	
721 Quotes socis rocòdrom	5.470,00 €
723 Conveni Enfila't	1.700,00 €
724 Subvencions	814,34 €
TOTAL INGRESSOS	**7.984,34 €**
DESPESES	
607 Despeses de les activitats	1.264,45 €
625 Assegurances	1.136,05 €
629 Altres despeses	672,04 €
210 Inversions en immobilitzat	919,00 €
TOTAL DESPESES	**3.991,54 €**
RESULTAT	**3.992,80 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

2. Les seccions en números

COMPTE EXPLOTACIÓ 2024 SECCIÓ DE GASTRONOMIA	
INGRESSOS	
705 Ingressos de les activitats	5.194,19 €
TOTAL INGRESSOS	**5.194,19 €**
DESPESES	
607 Despeses de les activitats	4.828,54 €
627 Publicitat i relacions públiques	111,52 €
TOTAL DESPESES	**4.940,06 €**
RESULTAT	**254,13 €**

COMPTE EXPLOTACIÓ 2024 SECCIÓ DE MÚSICA	
INGRESSOS	
721 Quotes socis música	375,00 €
TOTAL INGRESSOS	**375,00 €**
DESPESES	
629 Altres despeses	156,00 €
TOTAL DESPESES	**156,00 €**
RESULTAT	**219,00 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

2. Les seccions en números

COMPTE EXPLOTACIÓ 2024 SECCIÓ DE RECREACIÓ		
INGRESSOS		
705	Ingressos de les activitats	500,00 €
TOTAL INGRESSOS		**500,00 €**
DESPESES		
607	Despeses de les activitats	262,00 €
TOTAL DESPESES		**262,00 €**
RESULTAT		**238,00 €**

COMPTE EXPLOTACIÓ 2024 BAR LA MASSA		
INGRESSOS		
752	Arrendament bar la Massa	16.193,76 €
TOTAL INGRESSOS		**16.193,76 €**
DESPESES		
TOTAL DESPESES		**0,00 €**
RESULTAT		**16.193,76 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

2. Les seccions en números

COMPTE EXPLOTACIÓ	
2024	
GENERAL	
INGRESSOS	
705 Ingressos de les activitats	7.722,80 €
721 Quotes socis	8.927,50 €
724 Subvencions	5.932,87 €
751 Arrendament Espai la Massa	500,00 €
778 Ingressos excepcionals	56,74 €
TOTAL INGRESSOS	**23.139,91 €**

COMPTE EXPLOTACIÓ	
2024	
GENERAL	
DESPESES	
607 Despeses de les activitats	7.962,34 €
622 Reparacions i conservació	182,66 €
623 Serveis de comunicació	12.100,00 €
625 Assegurances	1.012,04 €
626 Serveis bancaris	432,87 €
627 Publicitat i relacions públiques	524,82 €
628 Subministraments	611,64 €
629 Altres despeses	3.144,82 €
631 Tributs municipals	1.129,66 €
678 Despeses extraordinaries	91,48 €
210 Inversions en immobilitzat	11.089,03 €
TOTAL DESPESES	**38.281,36 €**

RESULTAT	**-15.141,45 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

8

Pressupost 2025 i proposta d'actualització de les quotes generals i de les seccions

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

3. Pressupost 2025

PRESSUPOST	
EXERCICI 2025	
INGRESSOS	
705 Ingressos de les activitats	16.500,00 €
721 Quotes socis	9.000,00 €
721 Quotes socis muntanya	2.500,00 €
721 Quotes socis música	600,00 €
721 Quotes socis rocòdrom	5.000,00 €
723 Conveni Enfila't	1.600,00 €
724 Subvencions	7.172,13 €
751 Ingressos cicle gaudí	1.200,00 €
752 Arrendament bar la Massa	17.247,24 €
752 Arrendament Espai la Massa	500,00 €
778 Ingressos excepcionals	100,00 €
TOTAL INGRESSOS	**61.419,37 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

3. Pressupost 2025

PRESSUPOST	
EXERCICI 2025	
DESPESES	
607 Despeses de les activitats	15.000,00 €
622 Reparacions i conservacio	500,00 €
623 Serveis professionals	0,00 €
623 Serveis de comunicacio	12.500,00 €
625 Assegurances	3.000,00 €
626 Serveis bancaris	1.200,00 €
627 Publicitat i relacions públiques	750,00 €
628 Subministraments	750,00 €
629 Altres despeses	5.000,00 €
631 Tributs municipals	1.200,00 €
678 Despeses excepcionals	100,00 €
210 Inversions en immobilitzat	21.419,37 €
TOTAL DESPESES	**61.419,37 €**
RESULTAT EXERCICI	**0,00 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

3. Pressupost 2025

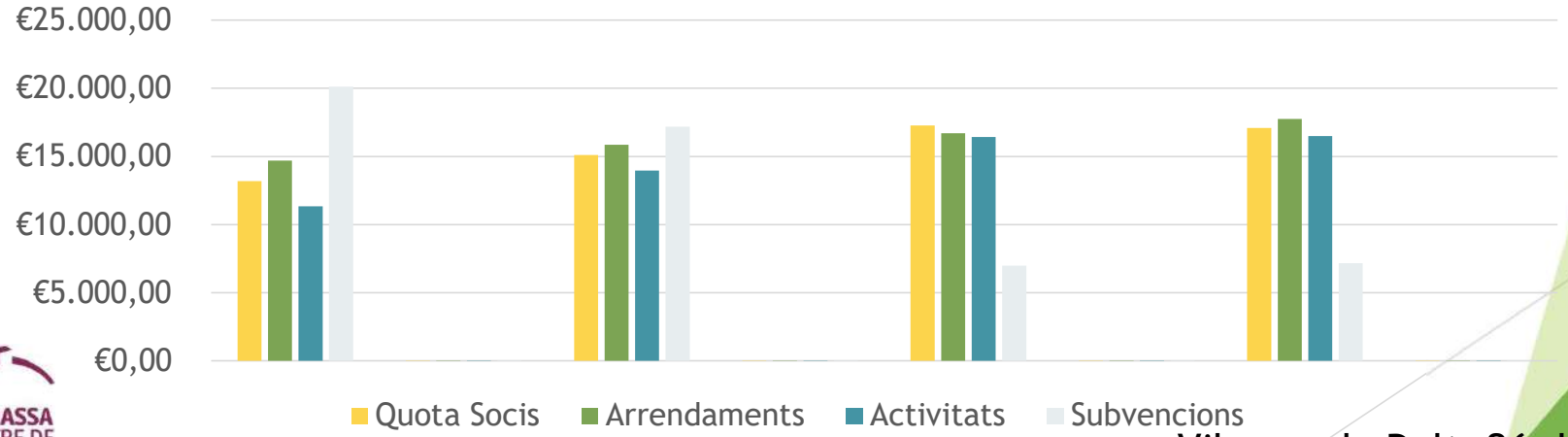
TRESORERIA	
EXERCICI 2025	
SALDO INICIAL 2025	**21.479,15 €**
RESULTAT EXERCICI	0,00 €
PENDENT DE COBRAR	
Clients i altres deutors	4.777,24 €
Administracions Públiques	1.421,00 €
PENDENT DE PAGAR	
Creditors	-725,08 €
Administracions Públiques	-1.862,93 €
SALDO FINAL 2025	**25.089,38 €**
FIANÇA BAR LA MASSA	**15.000,00 €**

LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

4. Distribució i projecció dels ingressos anuals

DISTRIBUCIÓ INGRESSOS								
INGRESSOS	**2022**		**2023**		**2024**		**2025**	
Quotes	13.192,00 €	21,30%	15.095,00 €	23,37%	17.282,50 €	28,75%	17.100,00 €	27,89%
Arrendaments	14.690,00 €	23,72%	15.856,00 €	24,55%	16.693,76 €	27,77%	17.747,24 €	28,94%
Activitats	11.350,28 €	18,32%	13.956,39 €	21,61%	16.425,09 €	27,32%	16.500,00 €	26,91%
Subvencions	20.130,15 €	32,50%	17.170,50 €	26,58%	6.987,21 €	11,62%	7.172,13 €	11,70%
Conveni Enfila't	1.500,00 €	2,42%	1.500,00 €	2,32%	1.700,00 €	2,83%	1.600,00 €	2,61%
Ingressos Cicle Gaudí	1.080,00 €	1,74%	1.014,00 €	1,57%	1.027,90 €	1,71%	1.200,00 €	1,96%
TOTAL INGRESSOS	**61.942,43 €**		**64.591,89 €**		**60.116,46 €**		**61.319,37 €**	

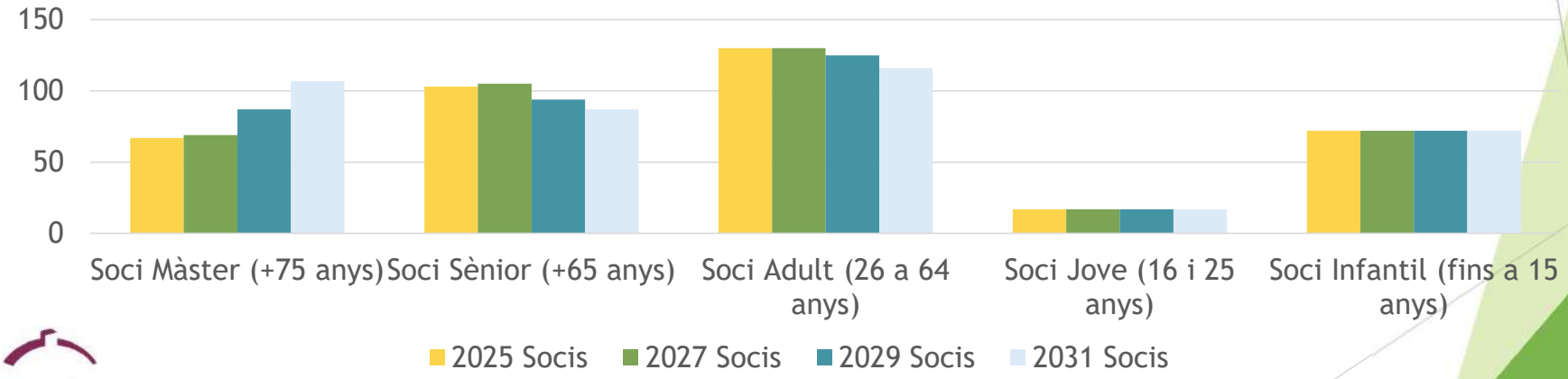


LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

4. Distribució i projecció dels ingressos anuals

PROJECCIÓ INGRESSOS QÜOTA DE SOCI - ANUALS I PER EDAT												
	2025			2027			2029			2031		
TOTAL INGRESSOS	10.359,00 €			10.435,00 €			9.792,00 €			9.121,00 €		
	Socis	Quota	Total	Socis	Quota	Total	Socis	Quota	Total	Socis	Quota	Total
Soci Màster (+75 anys)	67	0,00 €	0,00 €	69	0,00 €	0,00 €	87	0,00 €	0,00 €	107	0,00 €	0,00 €
Soci Sènior (+65 anys)	103	38,00 €	3.914,00 €	105	38,00 €	3.990,00 €	94	38,00 €	3.572,00 €	87	38,00 €	3.306,00 €
Soci Adult (26 a 64 anys)	130	45,00 €	5.850,00 €	130	45,00 €	5.850,00 €	125	45,00 €	5.625,00 €	116	45,00 €	5.220,00 €
Soci Jove (16 i 25 anys)	17	35,00 €	595,00 €	17	35,00 €	595,00 €	17	35,00 €	595,00 €	17	35,00 €	595,00 €
Soci Infantil (fins a 15 anys)	72	0,00 €	0,00 €	72	0,00 €	0,00 €	72	0,00 €	0,00 €	72	0,00 €	0,00 €



LA MASSA CENTRE DE CULTURA VILASSARENC

Vilassar de Dalt, 26 d'abril del 2025

Proposta d'actualització de les quotes

- **QUOTA SOCI ANUAL** :
  - 16-25 anys**35€ (2025)** passa a **37€ (2026)**
  - 25-65 anys **45 € (2025)** passa a **50€ (2026)**
  - 65-75 anys **38 € (2025)** passa a **42€ (2026) també incorpora els socis de 76 anys**

Data de cobrament: Les quotes de soci es pagaran el mes de febrer

(50 % de descompte inscripcions de setembre a novembre ;100% de descompte el desembre)

- **MUNTANYA ANUAL:**
  - 16-75 anys **25€ (2025)** passa a **28€ (2026) també incorpora els socis de 76 anys**
  - Es manté l´aportació dels 3 € per activitats variables

Data de cobrament: Les quotes de seccions es pagaran el mes de març

Proposta d'actualització de les quotes

- **MUNTANYA I FAMILIA (quota anual)**: En promoció per nova creació al 2025
  - **ANUAL** Quota de soci única per unitat familiar amb menors de 16 anys: **30€**
  - **+ assegurança per cada membre inscrit de la Unitat Familiar: 10€**
  - **Fill de 16 o mes dins la UF: 50% de les quotes de socis i de muntanya**
  - **Excursions aïllades: 10€*** per cada nou membre de la Unitat Familiar a cobrar a la primera excursió a la que participi

    **quota d'assegurança anual*

  Les quotes de seccions es pagaran el mes de març

- **MÚSICA (quota anual):**
  - **ANUAL**: 16-75 anys **35€ (2025)** passa a **39€ (2026) també incorpora els socis de 76 anys**
  - A les sessions prèvies de clàssica s'aplicarà GUIXETA INVERSA

  Les quotes de seccions es pagaran el mes de març

Proposta d'actualització de les quotes

- **ROCÒDROM (quota anual)**:
  - **SOCIS FEDERATS 110€ (2025) en 2 trams de 55€ (abril+juliol)** passa a **122€ (2026)**

  Data de cobrament: en dos trams de 61 € febrer i 61 € juny.

  - **SOCIS NO FEDERATS 126€ (110€ + assegurança 16€) (2025) en 2 trams 71€ febrer i 55€ el juny)** passa **138 € (2026) (122 + assegurança 16€)**

  Data de cobrament: en dos trams de 69 € el febrer i 69 € juny

- **TEATRE JOVE LA MASSA (quota mensual):**
  - **SOCIS 30€ (2025)** passa a **33€ (2026)**
  - **NO SOCIS 35€(2025)** passa a **39 € (2026)**

Proposta d'actualització de les quotes

- **IOGA**:
  - **SOCIS 30€ (2025)** passa a **33€ (2026)**
  - **NO SOCIS 40€ (2025)** passa a **44 € (2026)**

Cobrament mensual

- **GASTRONOMIA**: Continuarà aportant els excedents dels tallers a La Massa. Preu tallers:
  - **SOCIS 20€ (2025)** passa a **22 € (2026)**
  - **NO SOCIS 25 (2025)** passa a **28 € (2026)**

Data de cobrament per taller

- **CISTELLA COMPARTIDA**: sense canvis Seguirà aportació 3% total compres a La Massa.
- **RECREACIÓ HISTÒRICA**: sense canvis. Seguirà aportant els excedents de les ajudes i subvencions.

Proposta d'actualització de les quotes

- Les quotes de T.M. Jove La Massa; Gastronomia; Rocòdrom i Ioga, son orientatives i s'acordaran amb els responsables de secció o professors dels tallers per tal d'ajustar-les als preus de mercat als inicis de curs.