

FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Informe d'auditoria a 31 de desembre de 2017

Protocol número: 6.846



An independent member of
BKR
INTERNATIONAL

ÍNDEX:

	Pàgina
1.- Informe dels auditors	2
2.- Comptes Anuals	6



INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT

Al Patronat de la

Fundació Privada Atendis

Opinió

Hem auditat els comptes anuals de la **Fundació Privada Atendis** (la Fundació) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2017, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació a 31 de desembre de 2017, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 3 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant en la secció *Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals* del nostre informe.

Som independents de la Fundació de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

Els aspectes més rellevants de l'auditoria són aquells que, segons el nostre judici professional, han estat considerats com els riscos d'incorrecció material més significatius en la nostra auditoria dels comptes anuals del període actual. Aquests riscos han estat tractats en el context de la nostra auditoria dels comptes anuals en el seu conjunt. En la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.



Aspecte rellevant**Procediments aplicats***Ingressos per les activitats (Nota 13.4 de la memòria)*

La Fundació presta serveis d'acolliment residencial i de centre de dia, finançant les seves activitats fonamentalment amb els concerts signats amb la Direcció General de Protecció Social del Departament de Treball, Afers Socials i Família de Generalitat de Catalunya, els quals comporten uns procediments de gestió específics, fet que motiva que el conjunt dels ingressos hagin estat considerats com un aspecte rellevant en els procediments d'auditoria.

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, la comprensió i avaluació del model de gestió i dels sistemes de control intern de les activitats desenvolupades per la Direcció, la realització de verificacions globals, així com la realització de proves de detall destinades a verificar les liquidacions efectuades en base a l'establert als convenis signats, així com la correcta imputació temporal dels ingressos.

Així mateix hem contrastat amb la confirmació de dades sol·licitades a la Generalitat de Catalunya, les operacions realitzades i registrades a l'exercici.

Responsabilitat del Patronat en relació amb els comptes anuals

El Patronat és el responsable de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, el Patronat és la responsable de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si el Patronat té la intenció de liquidar la Fundació o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.

Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals en el seu conjunt estan lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error, i emetre un informe d'auditoria que conté la nostra opinió.

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat, però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.



Com a part d'una auditoria, de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes a Espanya, apliquem el nostre judici professional i mantenim una actitud d'escepticisme professional durant tota l'auditoria. També:

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per a proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material a causa de frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material a causa d'error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria amb la finalitat de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables que s'apliquen són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada pel Patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part del Patronat, del principi comptable d'empresa en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de la Fundació per continuar com a empresa en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, fets o condicions futurs poden ser la causa que l'entitat deixi de ser una empresa en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguixen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb el Patronat de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació al Patronat de l'entitat, determinem les que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.



Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 26 d'abril de 2018

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.
Nº ROAC S0206



Pere Ruiz Espinós
Nº ROAC I5844

**Col·legi
de Censors Jurats
de Comptes
de Catalunya**

**FAURA-CASAS,
Auditors
Consultors, S.L.**

Any **2018** Núm. **20/18/06390**
IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

.....
Informe d'auditoria de comptes subjecte
a la normativa d'auditoria de comptes
espanyola o internacional
.....



An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

5

FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Comptes Anuals
Exercici 2017



COMPTES ANUALS ABREUJATS
FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
EXERCICI 2017



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació Abreujat a 31 de desembre de 2017
(en euros)

ACTIU	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
A) ACTIU NO CORRENT		396.664,68	667.794,02
I. Immobilitzat intangible	6	12.597,59	17.047,26
II. Immobilitzat material	7	360.324,89	356.344,38
1. Terrenys i Construccions		59.040,84	65.149,52
2. Instal·lacions, maquinària i utillatge		225.697,48	217.463,35
3. Mobiliari i equips informàtics		60.146,11	51.343,48
4. Elements de transport i Altre immobilitzat material		15.440,46	22.388,03
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini	8.1	-	270.660,18
2. Crèdits a tercers		-	270.660,18
VI. Inversions financeres a llarg termini	8.1	23.742,20	23.742,20
B) ACTIU CORRENT		2.066.672,05	1.506.164,21
II. Usuaris, patrocinadors i altres deutors de les activitats	8.1	1.068.990,99	982.525,09
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		9.893,91	9.662,99
4. Altres deutors		1.059.097,08	972.596,10
5. Personal		-	266,00
III. Inversions amb entitats del grup i associades a curt termini	8.1	(0,00)	27.108,19
1. Crèdits a empreses		(0,00)	27.108,19
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		997.681,06	496.530,93
TOTAL ACTIU (A + B)		2.463.336,73	2.173.958,23

Sr. Josep Manuel Suàrez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació Abreujat a 31 de desembre de 2017
(en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU		Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
A)	PATRIMONI NET		1.946.700,69	1.620.262,37
A-				
1)	Fons Propis	9	1.675.894,59	1.388.542,94
I.	Fons dotacionals		30.000,00	30.000,00
1.	Fons social		30.000,00	30.000,00
III.	Excedents d'exercicis anteriors		1.358.542,94	1.029.621,92
V.	Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		287.351,65	328.921,02
A-				
2)	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	270.806,10	231.719,43
1.	Subvencions oficials de capital		270.806,10	231.719,43
C)	PASIU CORRENT		516.636,04	553.695,86
IV.	Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.2	516.636,04	553.695,86
1.	Proveïdors		333.202,07	373.583,11
3.	Personal (remuneracions pendents de pagament)		9.209,02	10.017,08
4.	Altres deutes amb les Administracions públiques		176.968,13	172.476,98
4.	Acomptes		(2.743,18)	(2.381,31)
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)			2.463.336,73	2.173.958,23

Sr. Josep Manuel Suàrez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Compte de Resultats a 31 de desembre de 2017
(en euros)

	Nota	2017	2016
1 Ingressos per les activitats		6.345.025,45	6.335.925,96
a) Prestacions de serveis	13.4	6.149.086,43	6.138.303,51
d) Subvencions, donacions i altres ingressos	13.5	195.939,02	197.622,45
5. Aprovisionaments	13.1	(135.439,54)	(147.485,38)
a) Consums i deteriorament d'existències		(127.212,12)	(139.964,29)
b) Treballs realitzats per altres entitats		(8.227,42)	(7.521,09)
6. Altres ingressos de les activitats		7.439,40	10.819,49
b) Altres ingressos i accessoris i altres de gestió corrent		7.439,40	10.819,49
7. Despeses de personal	13.3	(4.161.324,51)	(4.080.420,64)
- Sous, salaris i assimilats		(3.045.779,67)	(3.004.445,18)
- Càrregues socials		(970.428,50)	(956.182,01)
- Provisions		(145.116,34)	(119.793,45)
8. Altres despeses d'explotació		(1.748.463,68)	(1.766.106,05)
a) Serveis exteriors	13.2	(1.745.692,61)	(1.765.277,48)
a.2) Arrendaments i cànons		(628.470,12)	(635.609,04)
a.3) Reparacions i conservació		(41.570,41)	(34.930,47)
a.4) Serveis professionals independents		(143.633,49)	(144.687,37)
a.6) Primes d'assegurances		(16.165,68)	(17.063,31)
a.7) Serveis bancaris		(8.450,46)	(8.616,22)
a.9) Subministraments		(135.005,26)	(147.410,86)
a.10) Altres serveis		(772.397,19)	(776.960,21)
b) Tributs		(1.041,42)	(828,57)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats		(1.729,65)	-
9. Amortització de l'immobilitzat		(41.776,98)	(34.622,94)
10. Subvencions, donacions i llegats traspasats al resultat	10	15.875,52	11.765,25
13. Altres resultats		60,68	(1.563,05)
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ		281.396,34	328.312,64
14. Ingressos financers		5.955,31	861,12
15. Despeses financeres		-	(252,74)
A.2) RESULTAT FINANCER		5.955,31	608,38
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		287.351,65	328.921,02
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	3	287.351,65	328.921,02

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària

Estat total de canvis en el Patrimoni Net Abreujat corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2017

A) Estat abreujat d'ingressos i despeses reconegudes de l'exercici 2017

		NOTES	31/12/2017	31/12/2016
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE RESULTATS	3	287.351,65	328.921,02
III.	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	54.962,19	37.778,06
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		54.962,19	37.778,06
VIII.	TRANSFERENCIES A LA COMPTA DE RESULTATS			
	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	(15.875,52)	(11.865,25)
C)	Total transferències a la compte de resultats		(15.875,52)	(11.865,25)
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		326.438,32	354.833,83

B) Estat abreujat total de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2017

		Fons Social	Excedents exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015	30.000,00	688.956,53	340.665,39	205.806,62	1.265.428,54
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2015					0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2015 i anteriors			0,00		0,00
B)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016	30.000,00	688.956,53	340.665,39	205.806,62	1.265.428,54
I.	Total ingressos i despeses reconegudes			328.921,02	25.912,81	354.833,83
III.	Altres variacions del patrimoni net		340.665,39	-340.665,39		0,00
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	30.000,00	1.029.621,92	328.921,02	231.719,43	1.620.262,37
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2016					0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2016			0,00		0,00
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017	30.000,00	1.029.621,92	328.921,02	231.719,43	1.620.262,37
I.	Total ingressos i despeses reconegudes			287.351,65	39.086,67	326.438,32
III.	Altres variacions del patrimoni net		328.921,02	-328.921,02		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017	30.000,00	1.358.542,94	287.351,65	270.806,10	1.946.700,69

Sr. Josep Manuel Suàrez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària

MEMÒRIA ECONÒMICA



1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

La Fundació es va constituir el 13 de febrer de 2008, mitjançant escriptura pública. El seu objecte social comprèn promoure, potenciar i vetllar per una plena educació, assistència i recuperació en el sentit més ampli de les persones amb discapacitat intel·lectual.

Al desembre 2011 la seu social de la Fundació es va traslladar a les noves instal·lacions ubicades a l'Avinguda Can Roqueta, nº 1 de Sabadell.

Durant l'exercici 2017 l'activitat de la Fundació ha estat el desenvolupament del seu objecte social.

Relació de centres que gestiona:

- **CENTRE BAUMA**

Servei d'acolliment residencial amb capacitat d'atenció a 60 usuaris amb necessitat de suport generalitzat. Concertat amb Direcció General de Protecció Social del Departament de Treball, afers socials i família de Generalitat de Catalunya.

Adreça: Avinguda Can Roqueta 1E – Sabadell -

- **CENTRE CASAL CAN RULL**

Servei d'acolliment residencial amb capacitat d'atenció a 41 usuaris amb necessitat de suport generalitzat. Concertat amb Direcció General de Protecció Social del Departament de Treball, afers socials i família de Generalitat de Catalunya.

Adreça: C/ Zorrilla, 30- Sabadell.

- **CENTRE "L'APLEC"**

Servei d'atenció diürna especialitzada o Centre de dia amb capacitat per a 36 usuaris. Subvencionat per Direcció General Protecció Social de Generalitat de Catalunya programa de manteniment de centres diürns.

Adreça: Avinguda Can Roqueta 1E – Sabadell -



- **CENTRE ARAL**

Servei d'acolliment residencial per a persones amb discapacitat lleugera-mitja amb trastorn de comportament associat amb capacitat d'atenció de 30 usuaris. Concertat amb Direcció General de Protecció Social del Departament de Treball, afers socials i família de Generalitat de Catalunya.

Adreça: Avinguda Can Roqueta 1E de Sabadell.

- **SERVEI D'INTEGRACIÓ LABORAL TAINA**

Activitat: Formació, prospecció per a la integració de persones amb discapacitat intel·lectual al món laboral i seguiment posterior.

Adreça: C/ Puigmajor, 63-65- Sabadell.

- **LLAR-RESIDÈNCIA JACQUARD**

Subvencionat per Direcció General Protecció Social de Generalitat de Catalunya, programa per llars residències i pisos residencials. Activitat: Llar-residència per a 14 persones amb discapacitat intel·lectual moderada. Adreça: C/ Jacquard, 55- Sabadell.

2. RÈGIM JURÍDIC.

Estructura jurídica: Fundació. El Patronat a 31 de desembre de 2017 es troba compostat pels següents membres:

CÀRREC	JUNTA
President	Josep Manuel Suàrez Iborra
Vicepresidenta	Pere Obiols Arderius
Secretària	Rosa Graells Domingo
Vocal	Joaquima Júdez Fageda
Vocal	Glòria Lopez Masoliver
Vocal	Joan Rovira Planas
Vocal	Lourdes Fernandez Llurba
Vocal	Núria Fresno Garbayo
Vocal	Gabriel Torras Balcells
Vocal	Bernat Argemí Domingo
Vocal	Elisabeth Gabau Vila
Vocal	Conxita Marlès Tortosa



3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS.

(a) MARC NORMATIU D'INFORMACIÓ FINANCERA APLICABLE A L'ASSOCIACIÓ.

Els presents Comptes Anuals han estat preparats a partir dels Registres Comptables de la Fundació a 31 de desembre de 2017. La comptabilitat és mantinguda d'acord als principis i normes de valoració establerts pel Pla de Comptabilitat de les Fundacions i les Associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya (Decret 259/2008, de 23 de desembre).

Es consideren principis i normes de comptabilitat generalment acceptats els establerts en:

- a) El Codi de Comerç i la resta de legislació mercantil.
- b) Normativa civil aplicable a les entitats sense ànim de lucre subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya - Llibre III del Codi civil de Catalunya, aprovat pel Parlament de Catalunya el dia 16 d'abril de 2008.
- c) Pla de Comptabilitat de les Fundacions i les Associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya (Decret 259/2008, de 23 de desembre).
- d) El Pla general de comptabilitat i les seves adaptacions sectorials.
- e) El Pla general de comptabilitat de Petites i Mitjanes Empreses.
- f) Les normes de desenvolupament que, en matèria comptable, estableixi si s'escau l'Institut de Comptabilitat i Auditoria de Comptes, i
- g) La resta de legislació que sigui específicament aplicable.

(b) IMATGE FIDEL.

Els Comptes Anuals de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2017, han estat realitzats en base als registres comptables i reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, situació financera i resultats de l'entitat.

Els Comptes Anuals de l'exercici de 2017 es formalitzen aplicant el Pla de Comptabilitat de Fundacions aprovat Decret 259/2008 del Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya, en la seva versió abreujada que comprèn els següents estats:

- Balanç de Situació abreujat
- Compte de Resultats abreujat
- Estat de canvis al patrimoni abreujat
- Memòria econòmica abreujada de l'exercici



(c).- ASPECTES CRÍTICS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA.

La informació continguda en aquests comptes anuals és responsabilitat dels òrgans de govern de l'entitat.

En la preparació dels comptes anuals s'han utilitzat ocasionalment estimacions realitzades per la Direcció per quantificar, alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que figuren registrats en ells. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a :

- La valoració d'actius per determinar l'existència de pèrdues per deteriorament dels mateixos.
- La vida útils dels actius materials.
- Les hipòtesis emprades pel càlcul del valor raonable dels instruments financers.
- La probabilitat d'ocurrència i l'import dels passius d'import indeterminat o contingents.

Malgrat que aquestes estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible, a la data de formulació d'aquests comptes anuals sobre els fets analitzats, es possible que esdeveniments que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-les (a l'alça o a la baixa) en propers exercicis, el que es faria de forma prospectiva, reconeixent els efectes del canvi d'estimació en els corresponents comptes anuals futurs.

(d).- COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ.

Els estats financers dels exercicis de 2017 i 2016 son comparables entre si d'acord amb l'estructura establerta pel Pla de Comptabilitat de les Fundacions.

(e).- AGRUPACIÓ DE PARTIDES

No s'ha procedit a l'agrupació de cap partida del Balanç de Situació ni del Compte de Resultats.

(f).- CORRECCIÓ D'ERRORS

No s'han produït correcció d'errors durant el present exercici.



4. APLICACIÓ DE RESULTATS.

El resultat de l'exercici ha estat un benefici de 287.351,65 euros que es preveu destinar a Excedent d'exercicis anteriors.

Base de repartiment:	Exercici 2017
Resultat de l'exercici	287.351,65
Total base de repartiment = Total distribució	287.351,65

Distribució a:	Exercici 2017
Excedent d'exercicis anteriors	287.351,65
Total distribució = Total base de repartiment	287.351,65

5. NORMES DE VALORACIÓ.

(a).- IMMOBILITZAT INTANGIBLE I MATERIAL.

Els béns compresos, tant en l'immobilitzat intangible com en l'immobilitzat material, es valoren inicialment d'acord amb el preu d'adquisició (o cost de producció). En el preu d'adquisició s'inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé, els impostos indirectes no recuperables, les despeses estimades de desmantellament i retirada, així com les despeses financeres meritades per aquells elements que necessitin per la seva posada en marxa un període de temps superior a 1 any. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

Els elements d'immobilitzat intangible i material amb vida útil finita s'amortitzen de forma lineal basat en la seva vida útil. Els percentatges d'amortització aplicats han estat els següents:



Concepte	Percentatge
Aplicacions Informàtiques	20%
Construccions	2%
Maquinària	8%
Utilatge	25%
Altres instal·lacions	8%
Mobiliari	10%
Equips per procés d'informació	25%
Elements de transport	25%
Altre immobilitzat	0,874% - 9,18%

(b) ARRENDAMENTS

Els arrendaments es qualifiquen com financers sempre que les condicions dels mateixos es dedueixi que s'ha transferit substancialment tots els riscos i beneficis inherents a la propietat de l'actiu objecte. La resta d'arrendaments es registren com arrendaments operatius.

Els arrendaments financers es reconeixen a l'actiu, d'acord a la seva naturalesa com immobilitzat immaterial o intangible, i al passiu del balanç de situació al inici de l'arrendament pel valor més petit entre el valor raonable de l'actiu arrendat i el valor actual a l'inici de l'arrendament dels pagaments mínims acordats

Les despeses derivades dels arrendaments operatius s'imputen linealment al compte de resultats durant la vigència del contracte amb independència de la forma estipulada pel pagament d'aquestes.

(c) INSTRUMENTS FINANCERS

- Actius Financers

Partides a cobrar i inversions mantingudes fins al venciment

En aquesta categoria s'han inclòs els actius que s'han originat en la prestació de serveis per operacions de tràfic de l'entitat, els quals s'ha valorat pel seu valor raonable (preu de transacció). Donat que es tracta de crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i no tenen un tipus d'interès contractual, s'han valorat pel seu valor nominal, en no ser significatiu l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu.

Posteriorment són reconeguts a cost amortitzat.

Al tancament de l'exercici no s'han efectuat correccions valoratives per no existir evidència objectiva del seu deteriorament.

També s'han inclòs en aquesta categoria els imports pendents de cobrament de les Administracions Públiques.

Baixa d'actius financers

Els actius financers es donen de baixa del balanç quan es transfereixen substancialment els riscos i els avantatges inherents a la propietat de l' actiu financer.

Interessos rebuts

Els interessos meritats amb posterioritat al moment de l'adquisició es reconeixen com a ingressos en el compte de resultats, utilitzant el mètode d'interès efectiu.

- Passius Financers

Dèbits i partides a pagar

En aquesta categoria s'han inclòs els passius financers que s'han originat en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'empresa i aquells que no són instruments derivats i que no tenen un origen comercial.

Aquest passius financers es reconeixen inicialment pel seu valor raonable (preu de transacció) més tots aquells costos directament atribuïbles. Posteriorment es registren pel seu cost amortitzat (preu d'adquisició menys reemborsament de principal).

Donat que es tracta d'operacions comercials amb venciment no superior a un any i no tenen un tipus d'interès contractual, s'han valorat pel seu valor nominal, en no ser significatiu l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu.

També s'han inclòs en aquesta categoria els imports pendents de cobrament de les Administracions Públiques.

(d).- SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.

Les subvencions es reconeixen inicialment pel seu valor raonable quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es complirà amb totes les condicions establertes, incrementant directament el patrimoni net.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de resultats sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses derivades de la subvenció.

(e).- PROVISIONS I CONTINGÈNCIES.

Es corresponen a aquells passius que resulten indeterminats respecte al seu import o a la data en què s'han de cancel·lar i es valoren a data de tancament pel valor actual de la millor estimació possible de l' import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació, registrant-se els ajustos que sorgeixen per l'actualització de la provisió com una despesa financera a mida que es merita.



(f).- INGRESSOS I DESPESES.

Els ingressos i les despeses es calculen al valor raonable de la contraprestació a rebre o pagar i representen els imports a cobrar o pagar pels béns lliurats o rebuts i els serveis prestats o rebuts en el marc ordinari de l'activitat, menys descomptes, devolucions, impost sobre el valor afegit i altres impostos relacionats amb les operacions. A aquests efectes, l'ingrés i la despesa es produeix en el moment que s'entenguin o es rebin cedits els riscos i beneficis amb independència del moment en què es produeixi el corrent monetari financer que se'n deriva.

(g).- IMPOST SOBRE BENEFICIS.

La fundació està acollida a la llei 49/2002 de 23 de desembre de règim fiscal de les entitats sense afany de lucre i de incentius fiscals al mecenatge, motiu pel qual està exempta de l'impost sobre societats.

(h).- TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES.

Les operacions entre parts vinculades es comptabilitzen en el moment inicial pel seu valor raonable. Si s'escau, si el preu acordat en una operació difereix del seu valor raonable, es registra la diferència atenent a la realitat econòmica de l'operació.

6. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

El detall del moviment de les partides incloses en aquesta rúbrica durant l'exercici, és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Addicions	Baixes	Saldo a 31/12/17
Aplicacions Informàtiques	24.565,69	1.119,25	-	25.684,94
Immobilitzat Intangible Brut	24.565,69	1.119,25	-	25.684,94
Amortització acumulada Aplic. Informàtiques	(7.518,43)	(5.568,92)		(13.087,35)
Amortització Acumulada	(7.518,43)	(5.568,92)	-	(13.087,35)
Valor Net Comptable	17.047,26			12.597,59

El moviment experimentat durant l'exercici 2016 per les diverses partides que componen aquest epígraf és el següent

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions	Baixes	Saldo a 31/12/16
Aplicacions Informàtiques	14.684,92	9.880,77	-	24.565,69
Immobilitzat Intangible Brut	14.684,92	9.880,77	-	24.565,69
Amortització acumulada Aplic. Informàtiques	(3.954,15)	(3.564,28)		(7.518,43)
Amortització Acumulada	(3.954,15)	(3.564,28)	-	(7.518,43)
Valor Net Comptable	10.730,77			17.047,26

7. IMMOBILITZAT MATERIAL.

El detall del moviment de les partides incloses en aquesta rúbrica durant l'exercici, és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Addicions	Traspassos	Saldo a 31/12/17
Construccions	76.549,80			76.549,80
Utilatge i Altres instal.lacions	249.478,57	19.824,88		269.303,45
Mobiliari i Equips informàtics	79.672,76	20.363,69		100.036,45
Elements de transport i Altre immobilitzat	48.384,08			48.384,08
Immobilitzat material en curs	-			-
Immobilitzat Material Brut	454.085,21	40.188,57	-	494.273,78
Amortització acumulada Construccions	(11.400,28)	(6.108,68)		(17.508,96)
Amortització acumulada Utilatge i Altres Instal.lacions	(54.997,86)	(19.340,66)		(74.338,52)
Amortització acumulada Mobiliari i Equips informàtics	(8.369,10)	(5.567,06)		(13.936,16)
Amortització acumulada Elements de transport i Altre immobilitzat	(22.973,59)	(5.191,66)		(28.165,25)
Amortització Acumulada	(97.740,83)	(36.208,06)	-	(133.948,89)
Valor Net Comptable	356.344,38			360.324,89

El moviment experimentat durant l'exercici 2016 per les diverses partides que componen aquest epígraf és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions	Traspassos	Saldo a 31/12/16
Construccions	76.549,80			76.549,80
Utilatge i Altres instal·lacions	209.193,41	43.654,59	(3.369,43)	249.478,57
Mobiliari i Equips informàtics	63.053,49	19.128,92	(2.509,65)	79.672,76
Elements de transport i Altre immobilitzat	48.384,08			48.384,08
Immobilitzat material en curs	-			-
Immobilitzat Material Brut	397.180,78	62.783,51	(5.879,08)	454.085,21
Amortització acumulada Construccions	(5.176,19)	(6.224,09)		(11.400,28)
Amortització acumulada Utilatge i Altres Instal·lacions	(39.086,07)	(16.317,52)	405,73	(54.997,86)
Amortització acumulada Mobiliari i Equips informàtics	(5.042,24)	(3.329,50)	2,64	(8.369,10)
Amortització acumulada Elements de transport i Altre immobilitzat	(17.781,93)	(5.191,66)		(22.973,59)
Amortització Acumulada	(67.086,43)	(31.062,77)	408,37	(97.740,83)
Valor Net Comptable	330.094,35			356.344,38



8. INSTRUMENTS FINANCERS.

8.1. Actius Financers

- Llarg termini:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.017	2.016
Inversions en entitats del grup	-	270.660,18
Altres actius financers	23.742,20	23.742,20
Instruments Financers a llarg termini	23.742,20	294.402,38

En data 27 de novembre de 2017, i d'acord amb la clàusula 7 del préstec formalitzat amb l'Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell Comarca (APDP) en data 3 de novembre de 2016, l'Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell Comarca amortitza anticipadament la quantitat pendent a la data, lo qual a 31 de desembre de 2017 no consta saldo pendent a l'epígraf d'inversions financeres en entitats del grup.

El saldo de fiances correspon als centres que lloga l'Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell Comarca (APDP) a la Fundació.

- Curt termini:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.017	2.016
Préstecs i partides a cobrar	1.068.990,99	1.009.367,28
Bestretes al personal	-	266,00
Instruments Financers a curt termini	1.068.990,99	1.009.633,28



La composició del saldo és la següent:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.017	2.016
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	904.959,40	831.003,87
Altres deutors	164.031,59	151.255,22
Crèdits a empreses del grup	(0,00)	27.108,19
Bestretes al personal	-	266,00
Préstecs i partides a cobrar	1.068.990,99	1.009.633,28

El saldo d'*Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis* correspon en 895.065,49 euros (521.340,88 euros al 2016) al saldo pendent amb Direcció General de Protecció Social de Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2017 i en 9.893,91 euros (9.662,99 euros al 2016) al saldo pendent d'usuaris particulars.

El saldo d'*Altres Deutors* correspon als següents deutors, per subvencions:

Tercer	Saldo 2017	Saldo 2016
AJUNTAMENT DE SABADELL	3.932,36	2.862,20
DIPUTACIO DE BARCELONA	-	3.839,28
FUNDACIÓ ONCE	3.699,80	3.089,72
GENERALITAT CATALUNYA - EMPRESA I OCUPACIÓ	144.999,43	118.054,02
FUNDACIÓ PRIVADA JOSEP ANTON CERQUEDA	0,00	0,00
FSC INSERTA	11.400,00	18.000,00
FUNDACIÓ KONECTA	-	410,00
FUNDACIÓ BANCARIA LA CAIXA	-	5.000,00
Total Altres deutors	164.031,59	151.255,22



8.2. Passius Financers

- **Llarg termini:**

Sense anotacions en aquesta partida.

- **Curt termini:**

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit (a)		Derivats i altres (b)		Total	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00	516.636,04	553.695,86	516.636,04	553.695,86
Total	0,00	0,00	516.636,04	553.695,86	516.636,04	553.695,86

(a) Deutes amb entitats de crèdit;

- Pòlissa de crèdit amb Banc Sabadell per un límit de 165.000 euros, amb venciment en data 30 de novembre de 2018 i un interès del 3,5% .
- Pòlissa de crèdit amb BBVA per un límit de 100.000 euros, amb venciment en data 18 de maig de 2018 i un interès del 2,95%.
- Línia de factoring amb Banc Sabadell per un límit de 800.000 euros, amb venciment en data 20 de juliol de 2018 i un interès del 4% més Euríbor.

A 31 de desembre de 2017 no s'ha disposat de saldo ni de les pòlisses de crèdit ni de la línia de factoring, igual que en l'exercici anterior.

(b) Derivats i altres;

Correspon al següent detall:

Els principals saldos de proveïdors a 31 de desembre de 2017 i 2016 corresponen als proveïdors per Alimentació i Neteja.

L'import creditor mantingut amb la Hisenda Pública per I.R.P.F., correspon a la liquidació del quart trimestre de 2017, de les retencions practicades per aquest concepte al personal laboral i professionals externs, que ha estat ingressada al gener de 2018.

El deute amb els Organismes de la Seguretat Social correspon a la liquidació de la quota patronal i obrera del mes de desembre que ha estat ingressada al gener de 2018.



9. FONS PROPIS

La Fundació es va constituir el 13 de febrer de 2008.

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2017 són els següents:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Addicions	Aplicació del resultat	Saldo a 31/12/17
Fons dotacional	30.000,00	-	-	30.000,00
Excedents d'exercicis anteriors	1.029.621,92	-	328.921,02	1.358.542,94
Excedent de l'exercici	328.921,02	287.351,65	(328.921,02)	287.351,65
Fons Propis	1.388.542,94	287.351,65	-	1.675.894,59

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2016 van ser els següents:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions	Aplicació del resultat	Saldo a 31/12/16
Fons dotacional	30.000,00	-	-	30.000,00
Excedents d'exercicis anteriors	688.956,53	-	340.665,39	1.029.621,92
Excedent de l'exercici	340.665,39	328.921,02	(340.665,39)	328.921,02
Fons Propis	1.059.621,92	328.921,02	-	1.388.542,94

10. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS.

Els moviments de l'exercici de les subvencions, donacions i llegats rebuts que apareixen en el patrimoni net són ha estat el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Addicions	Baixes	Traspàs a resultats	Saldo a 31/12/17
Subvencions oficials de capital	231.719,43	54.962,19		(15.875,52)	270.806,10
Total	231.719,43	54.962,19	-	(15.875,52)	270.806,10

Els imports registrats en concepte de *Subvencions de capital*, corresponen a les aportacions de diferents entitats per la realització de reformes o millores en les instal·lacions de la Fundació i que es traspassen a resultats en correlació amb l'amortització dels elements de l'immobilitzat finançats.

El moviment de l'exercici 2016 va ser el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/15	Addicions	Baixes	Traspàs a resultats	Saldo a 31/12/16
Subvencions oficials de capital	205.806,62	37.778,06		(11.865,25)	231.719,43
Total	205.806,62	37.778,06	-	(11.865,25)	231.719,43

11. SITUACIÓ FISCAL.

Les activitats de la Fundació estan exemptes d'IVA. Addicionalment, està acollida a la llei 49/2002 de 23 de desembre de règim fiscal de les entitats sense afany de lucre i de incentius fiscals al mecenatge, motiu pel qual està exempta de l'impost sobre societats.

D'acord al disposat per la normativa fiscal vigent, les declaracions tributàries no poden considerar-se definitivament liquidades fins que ha transcorregut un termini de quatre anys o han estat objecte d'inspecció.

Si els criteris emprats per la Fundació en la preparació de les declaracions tributàries, no fossin coincidents amb els de la Inspecció d'Hisenda, podrien produir-se contingències passives, si bé estima la Direcció de la Fundació que les possibles sancions o recàrrecs, no alterarien de forma significativa els presents Comptes Anuals.

12. GARANTIES COMPROMESES AMB TERCERS I ALTRES PASSIUS CONTINGENTS.

Al tancament de l'exercici 2017, la Fundació té constituïdes garanties a favor de l'Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell Comarca per 4.891.000,00 euros (Avala hipoteca de 4,2 milions d'euros, préstec de 491 mil euros . Deute pendent actual 3.485.029,05 euros).

13. INGRESSOS I DESPESES.



Els exercicis 2017 i 2016 han estat d'ocupació plena del centre La Carena (amb altes i baixes puntuals associades a la dinàmica normal d'un centre a ple funcionament)

13.1. Aprovisionaments.

Els principals conceptes que componen el saldo al 31 de desembre de 2017 i 31 de desembre de 2016, són els següents:

Concepte	2017	2016
Alimentació	25.879,44	27.394,36
Fàrmacs i material sanitari	13.988,98	12.864,54
Llenceria i vestuari	7.518,28	11.752,92
Perfumeria	17.280,82	18.322,28
Material de neteja i desinfecció	22.706,45	27.217,17
Estris cuina	1.739,16	3.472,03
Petit Mobiliari	2.244,87	1.870,66
Combustible	6.042,83	5.688,91
Material divers	29.811,29	29.185,77
Servei Domiciliaria	-	2.195,65
Altres Serveis	8.227,42	7.521,09
Total	135.439,54	147.485,38



13.2. Serveis exteriors.

El detall dels conceptes comptabilitzats en aquesta partida són els següents:

Concepte	2017	2016
Arrendaments i cànons	628.470,12	635.609,04
Reparacions i conservació	41.570,41	34.930,47
Serveis professionals independents	143.633,49	144.687,37
Primes d'assegurances	16.165,68	17.063,31
Serveis bancaris	8.450,46	8.616,22
Subministraments	135.005,26	147.410,86
Altres serveis	772.397,19	776.960,21
Total	1.745.692,61	1.765.277,48

En concepte d'*Arrendaments i cànons*, s'inclou principalment l'import del lloguer dels centres que APDP lloga a la Fundació per un import de 624.999,96 euros (mateix import al 2016).

Dintre del compte *Altres serveis*, s'inclou la despesa per alimentació i neteja, que suposa un 86% del volum d'aquest subgrup.

13.3. Despeses de personal.

El detall de les despeses de personal a 31 de desembre de 2017 i de 2016, és el següent:

Concepte	2017	2016
Sous i salaris	3.038.911,58	2.976.066,95
Indemnitzacions	6.868,09	28.378,23
Seguretat Social	948.439,82	935.834,20
Suplències	145.116,34	119.793,45
Altres despeses socials	21.988,68	20.347,81
Total	4.161.324,51	4.080.420,64



13.4. Prestació de serveis.

El detall de l'import net de la xifra de negocis a 31 de desembre de 2017 i 2016 és el següent:

Concepte	2017	2016
ICASS-Diurns-Residencials-Llar acollida	5.174.386,52	4.997.755,48
Quota usuaris diürns-residencials-Llar	773.244,18	947.920,13
Departament de treball	141.972,65	130.830,28
Serveis complementaris	59.483,08	61.797,62
Total	6.149.086,43	6.138.303,51

13.5. Subvencions d'exploació:

El detall de les subvencions d'exploació rebudes a 31 de desembre de 2017 i 2016 és el següent:

Concepte	2017	2016
Subvenció Ajuntament de Sabadell	20.890,87	19.403,93
Subvencions Diputació de Barcelona	6.298,95	3.839,28
Aportació usuaris a la Fundació	93.009,74	91.858,77
Altres	57.379,59	62.786,83
Donatius	18.359,87	19.733,64
Total	195.939,02	197.622,45



14. TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES.

Així durant l'exercici 2017 i 2016 les operacions entre les dues entitats han estat bàsicament associades a factures de lloguer de l'Associació a Fundació Privada Atendis i re-facturació per part de l'Associació de les despeses de personal administratiu i de manteniment i les factures d'alguns contractes d'energia elèctrica que manté l'Associació també a Atendis.

El detall de saldos i transaccions amb entitats vinculades és el següent:

- A 31 de desembre de 2017:

Entitat vinculada	Saldo deutor	Saldo creditor	Concepte	Facturació rebuda
Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell i Comarca	0,00	56.211,08	Prestació de serveis	672.677,03

- A 31 de desembre de 2016:

Entitat vinculada	Saldo deutor	Saldo creditor	Concepte	Facturació rebuda
Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell i Comarca	0,00	59.010,74	Prestació de serveis	673.336,66
Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell i Comarca	297.768,37	-	Préstec	-



15. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS A FINALITATS PRÒPIES.

No s'ha produït cap increment ni disminució de la dotació fundacional de La Fundació a l'exercici 2017 ni 2016.

En l'exercici 2017, s'ha complert amb l'article 33 de la Llei 4/2008, de 24 d'abril, que estableix que les fundacions han de destinar almenys el setanta per cent de les rendes i els altres ingressos nets anuals que s'obtenen al compliment dels fins fundacionals, i la resta s'ha de destinar o bé al compliment diferit de les finalitats o bé incrementar-ne la dotació.

	2.017		2.016	
	Despesa		Despesa	
	Finalitats fundacionals	Altres	Finalitats fundacionals	Altres
Aprovisionaments	135.439,54		147.485,38	
Despeses de personal	4.161.324,51		4.080.420,64	
Altres despeses d'explotació	1.740.013,22	8.450,46	1.757.489,83	8.616,22
Amortització de l'immobilitzat	41.776,98		34.622,94	
Despeses financeres		-60,68		1.815,79
Total Despeses	6.078.554,25	8.389,78	6.020.018,79	10.432,01

Total ingressos	6.374.295,68	6.359.371,82
------------------------	---------------------	---------------------

Destí rendes a fins fundacionals	95%	95%
---	------------	------------

16. INFORMACIÓ MEDI AMBIENT.

Durant l'exercici, i a l'exercici anterior, s'han assumit despeses destinades a la minimització de l'impacte mediambiental i a la protecció i millora del medi ambient, en concepte de recollida selectiva de paper, oli de cuina, medicació, material d'un sol ús, cintes i cartutxos d'impressores i envasos de plàstic.

Per altra banda, no existeix cap risc ni contingència significativa relacionada amb la protecció i millora del medi ambient.



17. ALTRA INFORMACIÓ.

17.1. Canvis dels components de l'Òrgan de govern, direcció i representació.

Durant l'exercici 2017 destaquen 2 canvis. D'una banda la Sra Glòria López Masoliver deixa la secretaria que assumeix la vocal Rosa Graells Domingo. La Sra López continua a Patronat com a vocal. Per altra banda el Sr Pere Obiols Arderius, vocal fins el moment, assumeix la vice-presidència de l'entitat en substitució de la Sra. Montserrat Torras Maña que fa baixa voluntària del Patronat. Cobreix la vocalia vacant en representació de Junta el Sr. Bernat Argemí Domingo.

17.2. Informació sobre retribucions i prestacions a membres de l'Òrgan de govern de la Fundació.

Durant l'exercici de 2017 i 2016, no ha estat satisfet cap import als membres de l'òrgan de govern, així com tampoc existeixen bestretes ni obligacions contretes en matèria de pensions o assegurances de vida.

La retribució dels membres de l'alta direcció (àmbit gerència i direcció de serveis Generals) ha estat de 55.318,42,00 euros en concepte de sous i salaris per l'exercici 2017 i de 68.411,00 euros per l'exercici 2016. (baixada associada baixa maternitat gerència)

17.3. Honoraris satisfets en concepte d'Auditoria

Els honoraris meritats per l'auditoria de l'exercici 2017 han estat de 3.075,00 euros (mateix import al 2016) i de 652,00 euros (mateix import al 2016) per altres serveis.



17.4. Plantilla mitja per categories i sexes

Categoria Exercici 2017	Homes	Dones	Total
Personal atenció directa: ATE + equips tècnics	17,22	118,81	136,03
Serveis Generals	2,16	3,54	5,70
Administració i direcció	0	7,15	7,15
Total	19,38	129,51	148,89

Categoria Exercici 2016	Homes	Dones	Total
Personal atenció directa: ATE + equips tècnics	17	115,10	132,10
Serveis Generals	2,42	3,22	5,64
Administració i direcció	0	6,7	6,7
Total	19,42	125,02	144,44



17.5. Informació addicional sobre convenis i subvencions rebuts del Departament de Treball, afers socials i família de Generalitat de Catalunya, Direcció General de Protecció Social .

- Nombre d'usuaris a 1 de gener de 2017, les altes i baixes produïdes durant l'exercici i el nombre d'usuaris a 31 de desembre de 2017:

	TOTAL	L'APLEC - Centre dia- S01274	RESIDENCIA CASAL-S00781	LLAR RESIDENCIA JACQUARD- S01685	RESIDENCIA BAUMA - S01266	RESIDÈNCIA ARAL - S08137
Usuaris a 1/1/2017	181	36	41	14	60	30
Total altes de l'exercici	3	2	1			
Total baixes de l'exercici	-5	-3	-1		-1	
Total altes per trasllat						
Total baixes per trasllat						
Total altes canvi servei	1				1	
Total baixes canvi servei	1	-1				
Usuaris a 31/12/2017	179	34	41	14	60	30
Estades any 2017	61.410	8.601	14.897	5.110	21.852	10.950



- Treballs realitzats per altres empreses en l'exercici 2017:

Servei o treball desenvolupat	Data vigència del Contracte	Data finalització del Contracte	Import anual	Unitat de referència	Cost unitari
Servei d'alimentació (Serunion)	09/09/2011 renovable any a any	31/10/2015 (si no es denuncia es renova automàticament, en terminis d'un any)	401.953,99 €	(a) preu pensió completa	(7,59€ - 7,88€)
Servei de neteja (Excellent Limp)	01/09/2011 renovable any a any	02/09/2015 (si no es denuncia, es renova automàticament, en terminis d'un any)	266.379,24 €	(b) cost hora	17,98 €

(a) Preu pensió completa segons trams d'ocupació d'usuaris. Cost global caldria afegir altres despeses inherents a tenir cuina pròpia als centres assumides directament per ATENDIS: cost energètic, reparacions, manteniment preventiu, amortització immobilitzat...

(b) Número d'hores segons contracte; Can Rull 114h/setmana, Can Roqueta 158h/setmana, Jacquard 996h/anuals; total hores anuals 15.166.



- Nombre de personal mitjà assignat a cadascun dels centres de l'entitat i el cost total salarial per cadascun d'aquests centres en l'exercici 2017:

▪ Dades sobre el personal laboral.

	TOTAL		SERVEI CENTRE DIA global entitat n° registre S01274		SERVEI RESIDENCIA BAUMA n° registre S01266		SERVEI LLAR RESIDENCIA JACQUARD n° registre S01685		SERVEI RESIDENCIA CASAL n° registre S00781		SERVEI RESIDENCIA ARAL - S08137		SERVEI INTEGRACIÓ LABORAL TAINA		ATENDIS ESTRUCTURA		BUGADERIA	
	Promig de personal	Import despeses de personal	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses
1. Personal d'atenció directa	136,03	2.896.446,07	8,06	181.815,96	52,31	1.055.417,28	7,41	166.890,65	35,84	785.418,03	27,83	584.002,40	3,73	96.680,84	0,86	26.220,91	0,00	0,00
2. Personal de serveis generals	5,70	140.241,29	0,11	2.222,43	0,60	12.984,96	0,13	2.517,36	0,77	16.887,74	0,36	7.855,78	0,00	0,00	0,14	37.661,59	3,60	60.111,43
3. Personal d'administració i direcció	7,15	147.340,55	0,19	1.835,49	0,19	1.835,49	0,00	0,00	1,01	13.067,96	0,19	1.835,49	1,09	29.738,69	4,48	99.027,43	0,00	0,00
4. Altres: detall																		
TOTAL	148,89	3.184.027,91	8,36	185.873,88	53,10	1.070.237,73	7,54	169.408,01	37,61	815.373,73	28,38	593.693,67	4,82	126.419,53	5,47	162.909,93	3,60	60.111,43
Cost mig salarial		21.385,16		22.224,52		20.154,23		22.478,13		21.678,09		20.919,64		26.213,14		29.756,45		16.711,02

NOTA 1 : Import despesa de personal sense seguretat social ni altra despesa social.

▪ Dades sobre personal professional.

	TOTAL		SERVEI CENTRE DIA global entitat n° registre S01274		SERVEI RESIDENCIA BAUMA n° registre S01266		SERVEI LLAR RESIDENCIA JACQUARD n° registre S01685		SERVEI RESIDENCIA CASAL n° registre S00781		SERVEI RESIDENCIA ARAL - S08137		SERVEI INTEGRACIÓ LABORAL TAINA		LA CARENA		ATENDIS ESTRUCTURA	
	Promig de personal	Import despeses de personal	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses
Personal d'atenció directa	1,26	70.404,00			0,54	30.041,90			0,36	19.537,40	0,36	20.824,70						
Personal de serveis generals		0,00																
Personal d'administració i direcció		0,00																
Altres: detall		0,00																
TOTAL	1,26	70.404,00	0,00	0,00	0,54	30.041,90	0,00	0,00	0,36	19.537,40	0,36	20.824,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cost mig salarial		55.804,09				55.323,41				53.853,09		58.526,93						

Nota 1: Correspon als serveis de psiquiatria i servei mèdic



Els Centres i Serveis per als quals han estat preparats comptes de Resultats Analítics són:

- Centre L'APLEC - Servei d'Atenció Diürna Especialitzada
- Centre Casal - Servei d'Acolliment Residencial.
- Centre Aral - Servei d'Acolliment Residencial.
- Centre BAUMA - Servei d'Acolliment Residencial.
- Centre Jacquard - Llar Residència
- Centre Jacquard - SIL (Taina)

Pérdidas y ganancias analítica.	CASAL	TAINA	R.JACQUARD	ARAL RESIDE	BAUMA RESID	L'APLEC CEN	Total
A) OPERACIONES CONTINUADAS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ing.de la entidad por su actividad propia	23.363,42	32.315,50	670,77	29.922,90	51.968,01	29,08	138.269,68
d) Subv.donac.legados de explot.imput.al rtd	23.363,42	32.315,50	670,77	29.922,90	51.968,01	29,08	138.269,68
74000010 COL.LABORADORS ENTITAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74000030 APORTACIO A LA FUNDACIO	20.686,13	0,00	0,00	24.202,84	48.120,77	0,00	93.009,74
74000040 BENEFICI RIFES DIVERSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74000060 SUBV.AJUNTAMENT SABADELL	0,00	2.915,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.915,50
74000070 SUBV.AJUNT.DONAT.AIGUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74000110 CURSOS FUNDOSAVFSC INSERT	0,00	29.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.400,00
74000120 SUBV AJ CASTELLAR-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74000300 DONATIUS	2.677,29	0,00	670,77	5.690,98	3.578,16	0,00	12.617,20
74000310 COL.LABORADORS BECA USUAR	0,00	0,00	0,00	0,00	240,00	0,00	240,00
74000400 INGRESSOS PER FESTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74000600 INGRESSOS VITRINA RECEPCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ventas y otros ingresos ord. Actividad	1.555.998,49	143.020,51	413.341,49	1.278.575,02	2.302.441,51	29,08	63.481.664,41
70400010 GENERALITAT ICASS	1.383.363,83	0,00	328.624,10	1.090.323,84	2.055.373,29	454.789,39	5.174.386,52
70400020 QUOTES USUARIIS	165.822,51	0,00	62.305,96	171.116,15	237.837,72	136.161,84	878.244,18
70400040 DEPARTAMENT DE TREBALL	0,00	141.972,65	0,00	0,00	0,00	0,00	141.972,65



COMPTES ANUALS ABREUJATS 2017

70510000	RECICLATGE TAPS PLÀSTIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70550000	SERVEIS COMPLEMENTARIS	6.812,15	1.047,86	22.411,43	17.135,03	9.230,50	1.926,09	58.563,06	
6.	Aprovisionamientos	-22.734,59	-552,53	-29.521,16	-16.792,30	-25.507,37	-4.981,76	-100.089,71	
a)	Consumo de bienes destinados a la act.	-60,15	0,00	-24.485,05	-1.179,63	-104,32	-47,61	-25.876,76	
60000000	ALIMENTACIO	-60,15	0,00	-24.485,05	-1.179,63	-104,32	-47,61	-25.876,76	
b)	Consumo de mat.primas otras mat.consumibl	-21.395,76	-552,53	-4.581,04	-15.612,67	-25.403,05	-4.934,15	-72.479,20	
60100000	FARMACIA	-628,07	0,00	-13,94	-385,27	-349,57	-19,69	-1.396,54	
60100010	MATERIAL SANITARI	-2.843,98	0,00	-960,80	-2.327,41	-4.779,89	-1.422,70	-12.334,78	
60200000	LLENCERIA	-601,07	0,00	0,00	-91,83	-685,79	-240,29	-1.618,98	
60200010	VESTUARI INTERNS	-99,37	0,00	0,00	0,00	-167,80	0,00	-267,17	
60200020	VESTUARI PERSONAL	-1.082,75	0,00	-164,88	-1.101,48	-1.715,45	-235,22	-4.209,78	
60200030	ESTRIS CUINA I MENJADOR	-46,21	0,00	-41,83	-95,45	-18,20	-7,50	-209,19	
60200040	PETIT MOBILIARI.ELECTRODOMES	-530,97	0,00	-473,48	-159,28	-421,92	-170,64	-1.756,29	
60200050	NETEJA I DESINFECTANT	-3.401,97	0,00	-1.189,54	-2.669,41	-4.783,23	-599,25	-12.643,40	
60200060	PERFUMERIA I HIGIENE USUARIS	-6.034,17	0,00	-647,19	-3.405,03	-5.777,74	-1.416,69	-17.280,82	
60200070	ESTRIS	-72,35	-1,80	-34,18	-358,72	-356,85	-36,45	-860,35	
60200080	MAT.TERAPIA I OCUPACIONAL	-1.354,22	-11,49	0,00	-1.311,54	-1.703,72	-479,13	-4.860,10	
60200090	COMBUSTIBLE	-1.310,81	-112,37	0,00	-1.985,71	-2.009,08	-119,73	-5.537,70	
60200100	MATERIAL OFICINES I INFORMAT	-779,14	-205,68	-753,08	-643,27	-889,56	-119,65	-3.390,38	
60200110	MATERIAL CONSERVACIO I REPOS	-2.610,68	-221,19	-302,12	-1.104,81	-1.713,66	-67,21	-6.019,67	
60200120	Compres Panera	0,00	0,00	0,00	-63,46	-30,59	0,00	-1.733,75	
c)	Trabajos realizados por otras entidades	-1.278,68	0,00	-455,07	0,00	0,00	0,00	-792,65	
60700080	SERV.DESRATITZ. I DESINSECTA	-792,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60700090	SERVEI PROTECCIO DE DADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
60700200	SERVEI PREVENCIÓ LEGIONEL·LA	-486,03	0,00	-455,07	0,00	0,00	0,00	-941,10	
60700300	SERVEI MANTENIMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Otros ingresos de explotación	323,12	8.665,57	0,00	2.238,36	1.674,52	233,38	13.134,95	
a)	Ing.accesorios otros de gestión corriente	323,12	116,62	0,00	2.238,36	1.674,52	233,38	4.586,00	
75500000	INGRESOS POR SERVICIOS AL PERS	323,12	116,62	0,00	2.238,36	1.674,52	233,38	4.586,00	
b)	Subven., dona. y legados explot. Ac	0,00	8.548,95	0,00	0,00	0,00	0,00	8.548,95	
74010020	SUBV.PER TAINA D FUNDAC.K	0,00	2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.250,00	
74010067	SUBV DIBA'16 "25 anys ...	0,00	6.298,95	0,00	0,00	0,00	0,00	6.298,95	

COMPTES ANUALS ABREUJATS 2017

8. Gastos de personal	-1.060.654,91	-166.330,49	-223.621,12	-786.472,59	-1.379.439,73	-244.693,79	-3.861.212,63
a) Sueldos, salarios y asimilados	-781.246,71	-126.419,53	-159.390,88	-574.914,92	-1.004.258,23	-182.848,09	-2.829.078,36
64000000 SUELDOS Y SALARIOS CUIDADORES	-517.696,44	-809,41	-109.250,97	-384.686,16	-703.587,52	-120.512,43	-1.836.542,93
64000010 SOUS ASSISTENCIAL I REHABIL	-136.822,41	-82.070,97	-26.347,02	-103.446,86	-163.211,17	-34.377,10	-546.275,53
64000020 SOUS SERVEIS GENERALS	-13.687,48	0,00	-2.487,68	-6.603,83	-10.915,87	-1.849,00	-35.543,86
64000030 SOUS ADMINISTRACIO/GERENCIA	-11.147,96	-26.229,20	0,00	-1.603,66	-1.603,66	-1.603,66	-42.188,14
64030010 PAGA EXTRA DEVENGADA CUIDADO	-75.636,17	-121,87	-15.895,73	-57.330,56	-99.600,16	-18.675,40	-267.259,89
64030020 PAGA EXTRA DEV.ASSIS.REHAB	-21.306,63	-13.678,59	-3.519,65	-13.325,47	-23.754,18	-5.334,25	-80.918,77
64030030 PAGA EXTRA DEV.SERV.GRALS.	-3.029,62	0,00	0,00	-818,46	-1.353,84	-264,42	-5.466,34
64030040 PAGA EXTRA DEV.ADMINISTRACIO	-1.920,00	-3.509,49	0,00	-231,83	-231,83	-231,83	-6.124,98
64070000 GRATIFICACIO 25 ANYS ENTITAT	0,00	0,00	-1.889,83	0,00	0,00	0,00	-1.889,83
64100000 INDEMNIZACIONES	0,00	0,00	0,00	-6.868,09	0,00	0,00	-6.868,09
b) Cargas sociales	-245.281,18	-39.910,96	-54.213,11	-185.910,83	-309.202,00	-58.819,91	-893.337,99
64200000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE	-240.530,87	-39.665,68	-53.557,43	-181.457,44	-302.001,82	-57.167,07	-874.380,31
64900010 SERVEI PREVENCIO ACCIDENTS	-2.256,48	-108,60	-355,68	-1.221,24	-2.212,92	-462,76	-6.617,68
64900020 ALTRES DESP-SOCIALS FORMACIO	-2.493,83	-136,68	-300,00	-3.232,15	-4.987,26	-1.190,08	-12.340,00
64950000 DESPESES GESTIÓ FORMACIÓ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Provisiones	-34.127,02	0,00	-10.017,13	-25.646,84	-65.979,50	-3.025,79	-138.796,28
64400000 SUPLENCIES CUIDADORS	-26.678,85	0,00	-7.520,64	-24.131,39	-60.270,15	-2.763,80	-121.364,83
64400010 SUPLENCIES ASISTENCIAL I REH	-4.611,36	0,00	-489,86	-576,93	-1.634,03	-126,74	-7.438,92
64400020 SUPLENC.SERV.GENERALS	-170,64	0,00	-29,68	-433,49	-715,25	-109,01	-1.458,07
64400030 SUPLENCIES ADMINISTRACIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64420010 SERVEIS COMPLEMENTARIS	-2.666,17	0,00	-1.976,95	-505,03	-3.360,07	-26,24	-8.534,46
9. Otros gastos de explotación	-452.996,48	-16.479,49	-53.083,22	-307.067,23	-569.895,32	-89.305,35	-1.488.827,09
a) Servicios exteriores	-452.962,25	-16.335,61	-53.083,22	-306.996,76	-569.885,25	-89.305,35	-1.488.568,44
62100000 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-172.374,96	-3.249,96	-10.187,52	-151.374,96	-249.750,00	-38.062,56	-624.999,96
62130000 RENTING TELEFONICA	-128,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-128,64
62150000 RENTING EQUIPS PROCES INFORM	-658,92	-361,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.020,48
62160000 RENTING EQUIPS PROCES INFORM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62200010 REP.MAQUINARIA MANTENIMENT	-4.178,29	0,00	0,00	0,00	-44,47	0,00	-4.222,76
62200020 REPARACIO INSTAL·LACIONS	-741,19	80,83	-410,90	-843,60	0,00	0,00	-1.544,86
62200030 REPARACIO UTILLATGE	-962,35	0,00	-417,40	-59,90	0,00	0,00	-1.439,65



COMPTES ANUALS ABREUJATS 2017

62200040	REPARACIO I CONS.VEHICLES	-646.03	0.00	0.00	-1.769,25	-201,28	-15,58	-2.632,14
62200050	MANTENIMENT APLICACIO INFORM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62300000	ADVOCATS. NOTARIS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62300010	AUDITORIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62300040	SERVEI PSIQUIATRIA	-7.436,00	0.00	0.00	-14.874,16	-14.089,84	0.00	-36.400,00
62300050	ASSESSORAMENT LABORAL	-4.563,97	-514,11	-749,73	-3.617,22	-6.156,01	-1.098,22	-16.699,26
62300070	SERV.MANT.CONTROL ACCES CENT	-885,12	0.00	-134,76	-654,24	-1.193,16	-192,36	-3.059,64
62300080	SERVEI MEDIC	-11.901,40	0.00	0.00	-5.950,76	-16.151,84	0.00	-34.004,00
62300090	SERVEI COMPTABLE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62300095	SERVEI ATE	0.00	-768,05	0.00	0.00	0.00	0.00	-768,05
62500000	ASSEG.RESponsABILITAT CIVIL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62500010	ASSEGURANÇA MULTIRISC+RC	-773,37	-188,51	-264,12	-565,87	-1.131,74	-660,11	-3.583,72
62500020	ASSEGURANÇA VEHICLES	-243,42	-307,59	0.00	-26,17	-453,19	-52,44	-1.082,81
62500030	ASSEGURANÇA ALUMNES	0.00	-252,60	0.00	0.00	0.00	0.00	-252,60
62500032	Assegurança Accident Voluntat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62500040	ASSEG.CONTINENT LA CARENA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILA	-164,58	0.00	0.00	0.00	-164,57	0.00	-329,15
62600010	COMISIONS	-162,76	0.00	0.00	-767,37	-162,77	0.00	-1.092,90
62800000	AIGUA	-4.851,72	0.00	-1.485,60	0.00	0.00	0.00	-6.337,32
62800010	LLUM	-14.013,78	0.00	-2.587,16	0.00	0.00	0.00	-16.600,94
62800020	GAS	-9.184,68	0.00	-123,91	0.00	0.00	0.00	-9.308,59
62800030	TELEFON.FAX.COMUNICACIONS	-2.643,84	-1.459,73	-1.170,72	-101,43	-58,37	0.00	-5.434,09
62900000	CORREUS I MISSATGERIA	-24,75	-0,60	0.00	0.00	0.00	0.00	-25,35
62900010	TRANSPORT USUARIS	-163,45	0.00	-70,01	-11,35	-19,20	0.00	-264,01
62900020	DESPESES ANIMACIO USUARIS	-1.103,87	-4,00	-86,80	-1.634,88	-2.745,44	-165,22	-5.740,21
62900030	DESPESES PANERA SOLIDARIA	-3.190,78	-1.432,21	-566,83	-1.439,72	-4.327,12	-1.006,80	-11.963,46
62900031	DESPESES B° ST JORDI	0.00	0.00	0.00	0.00	-197,25	-137,77	-335,02
62900032	Despeses del resultat recoll	-10,00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,00
62900040	DESP.VIATGE I DIETES	0.00	-794,15	-235,45	0.00	0.00	0.00	-1.029,60
62900050	ALTRES DESPESES DE LA GESTIO	-29,55	-144,11	-63,90	-17,20	-35,88	-28,80	-319,44
62900070	FOTOCOPIADORA	-1.449,40	-171,14	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.620,54

COMPTES ANUALS ABREUJATS 2017

62900080	DESPESES ASSOCIADAES EVENTS	-9,55	0,00	-14,35	0,00	0,00	0,00	-23,90
62900090	DESPESES SERVEIS OPCIONALS	-1.066,16	-1.369,63	-18.460,28	-16.179,95	-3.716,47	-500,30	-41.292,79
62900100	QUOTES FEDERATIVES	0,00	-250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250,00
62900101	Aportació Família i Societat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62900110	SERVEI ALIMENTACIO	-112.688,57	0,00	0,00	-87.890,38	-173.749,05	-27.625,98	-401.953,98
62900120	SERVEI NETEJA	-95.924,50	-3.637,26	-15.676,18	-17.518,29	-94.498,44	-19.098,52	-246.353,19
62900140	SERVEI INFORMATIC	-786,65	-1.511,23	-377,60	-1.700,06	-1.039,16	-660,69	-6.075,39
62900150	DESPESES COMUNICACIO I DIFU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Tributos		-34,23	-143,88	0,00	-70,47	-10,07	0,00	-258,65
63100000	OTROS TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63100010	IMPOST CIRCULACIO	-34,23	-143,88	0,00	-70,47	-10,07	0,00	-258,65
RE-DISTRIBUCIO	CENTRE COST BUGADERIA	-28.186,02	-647,60	-1.103,12	-20.718,06	-41.345,29	-1.627,36	-91.876,73
RE-DISTRIBUCIO	CENTRE COST CARENA	-4.823,82	-8.894,00	-14.968,32	-53.622,25	-107.009,46	-14.039,73	-181.245,98
RE-DISTRIBUCIO	CENTRE COST ATENDIS	-76.441,51	-8.894,00	-14.968,32	-57.243,09	-102.536,89	-17.105,61	-277.189,41
10. Amortización del inmovilizado		-15.689,58	-415,13	-3.053,28	-2.315,85	-2.999,87	-52,53	-24.526,24
68000000	AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68100000	AMORTIZACIÓN MOBILIARIO	-15.689,58	-415,13	-1.356,38	-2.315,85	-2.690,98	-52,53	-22.520,45
68100008	AMORTITZACIO CONSTRUC.LA CAR	0,00	0,00	0,00	0,00	-308,89	0,00	-308,89
68100010	AMORTITZACIO OBRES	0,00	0,00	-1.565,18	0,00	0,00	0,00	-1.565,18
68100018	AMORTITZACIO CONSTRUC.LA CAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68100028	AMORTITZACIO UTILLATGE L CAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68100038	AMORT.ALTRES INSTAL L CARENA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68100048	AMORT.ALTRE IMMOB.MATERIAL L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68100050	AMORTITS.ALTRES INSTAL.LACIO	0,00	0,00	-131,72	0,00	0,00	0,00	-131,72
11. Subvenciones,donaciones legados de capital		9.323,69	200,00	1.644,66	1.280,05	300,00	0,00	12.748,40
a) Afectas a la actividad pròpia		9.323,69	200,00	1.644,66	1.280,05	300,00	0,00	12.748,40
74600000	SUBV.,DONA.CAP.TRANSF.RTD	9.323,69	200,00	1.644,66	1.280,05	300,00	0,00	12.748,40
74600008	AMORT.SUBV.M.FCA.ROVIRALT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



13. Deterioro y rtdo. por enaj. del inmov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67800000 GASTOS EXCEPCIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77800000 INGRESOS EXCEPCIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.1) RTDO. DE EXPLOTACIÓN	-72.518,19	-9.117,66	90.306,70	67.784,97	127.650,10	83.245,73	287.351,65
(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+)							
14. Ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) De val. negociables y otros instr. finan.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b2) En terceros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76900000 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Por deudas con terceros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66230000 INTE. DEUDAS CON ENT. CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66530000 INTE. DTO EFE. OTRAS ENT. CRÉD.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	-72.518,19	-9.117,66	90.306,70	67.784,97	127.650,10	83.245,73	287.351,65
A.4) RTDO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPER. CONTINU	-72.518,19	-9.117,66	90.306,70	67.784,97	127.650,10	83.245,73	287.351,65
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Rtdo ejercicio procedente de oper. interrump	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.5) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+20)	-72.518,19	-9.117,66	90.306,70	67.784,97	127.650,10	83.245,73	287.351,65



18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT.

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2017, no s'ha produït cap fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

Sabadell, 25 d'abril de 2018

Sr. Josep Manuel Suàrez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària

