

FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2018

Protocol número: A-7.097



An independent member of

BKR
INTERNATIONAL

ÍNDEX

| | Pàgina |
|----------------------------------|--------|
| Informe d'auditoria | 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 adjunts de la **Fundació Privada Atendis** (la Fundació), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2018, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici anual 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 Privada Atendis**, a 31 de desembre de 2018, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació, que s'identifica en la nota 3 de la memòria adjunta, 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, i en la formació de la nostra opinió sobre aquests, i no expressem una opinió per separat sobre aquests riscos.



Aspecte rellevant

Treball realitzat

Ingressos de les activitat (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 Famílies 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.

D'altra banda, s'han realitzat proves de raonabilitat global juntament amb proves de detall destinades a verificar la integritat dels ingressos en base a l'establert als convenis signats, així com la correcta imputació temporal.

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

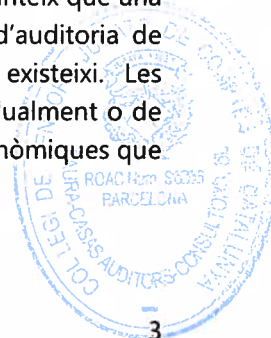
Responsabilitats dels Patrons en relació als comptes anuals

Els patrons són responsables 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, que s'identifica en la nota 3 de la memòria adjunta, i del control intern que considerin necessari per a permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, els patrons són responsables 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 els patrons tenen 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 de comptes 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 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 pels patrons.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part dels patrons, 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 aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els patrons 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 els riscos significatius que han estat objecte de comunicació al patronat de l'entitat, determinem els 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.

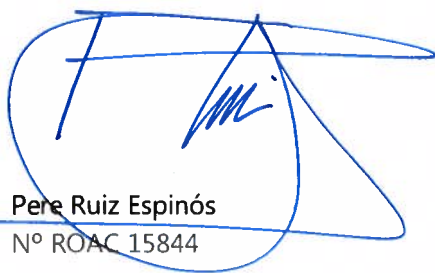


Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 17 d'abril de 2019

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.

Nº ROAC: S0206



Pere Ruiz Espinós
Nº ROAC 15844

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

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

2019 Núm. 20/19/06929

96,00 EUR

IMPORT COL·LEGAL:

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 a
31 de desembre de 2018



COMPTES ANUALS ABREUJATS
FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
EXERCICI 2018



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació Abreujat a 31 de desembre de 2018
(en euros)

| ACTIU | Nota | Exercici 2018 | Exercici 2017 |
|--|------------|---------------------|---------------------|
| A) ACTIU NO CORRENT | | 460.818,77 | 396.664,68 |
| I. Immobilitzat intangible | 6 | 10.081,33 | 12.597,59 |
| II. Immobilitzat material | 7 | 426.845,24 | 360.324,89 |
| 1. Terrenys i Construccions | | 93.240,61 | 59.040,84 |
| 2. Instal.lacions, maquinària i utilatge | | 192.803,40 | 194.964,93 |
| 3. Mobiliari i equips informàtics | | 125.773,94 | 86.100,29 |
| 4. Elements de transport i Altre immobilitzat material | | 15.027,29 | 20.218,83 |
| VI. Inversions financeres a llarg termini | 8.1 | 23.892,20 | 23.742,20 |
| B) ACTIU CORRENT | | 2.267.505,83 | 2.066.672,05 |
| II. Usuaris, patrocinadors i altres deutors de les activitats | 8.1 | 1.051.566,95 | 1.068.990,99 |
| 1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis | | (2.225,05) | 9.893,91 |
| 2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades | | 158,79 | - |
| 4. Altres deutors | | 1.053.605,48 | 1.059.097,08 |
| 5. Personal | | 27,73 | - |
| III. Inversions amb entitats del grup i associades a curt termini | 8.1 | - | (0,00) |
| 1. Crèdits a empreses | | - | (0,00) |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents | | 1.215.938,88 | 997.681,06 |
| TOTAL ACTIU (A + B) | | 2.728.324,60 | 2.463.336,73 |

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació Abreujat a 31 de desembre de 2018
(en euros)

| PATRIMONI NET I PASSIU | Nota | Exercici 2018 | Exercici 2017 |
|--|------------|---------------------|---------------------|
| A) PATRIMONI NET | | 2.203.709,01 | 1.946.700,69 |
| A-1) Fons Propis | 9 | 1.837.385,06 | 1.675.894,59 |
| I. Fons dotacionals | | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1. Fons social | | 30.000,00 | 30.000,00 |
| III. Excedents d'exercicis anteriors | | 1.645.894,59 | 1.358.542,94 |
| V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu) | | 161.490,47 | 287.351,65 |
| A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts | 10 | 366.323,95 | 270.806,10 |
| 1. Subvencions oficials de capital | | 366.323,95 | 270.806,10 |
| C) PASIU CORRENT | | 524.615,59 | 516.636,04 |
| IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar | 8.2 | 524.615,59 | 516.636,04 |
| 1. Proveïdors | | 339.551,09 | 333.202,07 |
| 3. Personal (remuneracions pendents de pagament) | | 9.680,19 | 9.209,02 |
| 4. Altres deutes amb les Administracions públiques | | 178.483,85 | 176.968,13 |
| 4. Acomptes | | (3.099,54) | (2.743,18) |
| TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C) | | 2.728.324,60 | 2.463.336,73 |

Sr. Josep Manuel Suàrez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Compte de Resultats a 31 de desembre de 2018
(en euros)

| | Nota | 2018 | 2017 |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 Ingressos per les activitats | | 6.379.220,75 | 6.345.025,45 |
| a) Prestacions de serveis | 13.4 | 6.167.558,24 | 6.149.086,43 |
| d) Subvencions, donacions i altres ingressos | 13.5 | 211.662,51 | 195.939,02 |
| 5. Aprovisionaments | 13.1 | (163.604,79) | (135.439,54) |
| a) Consums i deteriorament d'existències | | (151.526,13) | (127.212,12) |
| b) Treballs realitzats per altres entitats | | (12.078,66) | (8.227,42) |
| 6. Altres ingressos de les activitats | | 12.604,21 | 7.439,40 |
| b) Altres ingressos i accessoris i altres de gestió corrent | | 12.604,21 | 7.439,40 |
| 7. Despeses de personal | 13.3 | (4.237.704,79) | (4.161.324,51) |
| - Sous, salaris i assimilats | | (3.114.760,76) | (3.045.779,67) |
| - Càrregues socials | | (977.034,40) | (970.428,50) |
| - Provisions | | (145.909,63) | (145.116,34) |
| 8. Altres despeses d'explotació | | (1.807.595,75) | (1.748.463,68) |
| a) Serveis exteriors | 13.2 | (1.803.918,66) | (1.745.692,61) |
| a.2) Arrendaments i cànon | | (627.791,22) | (628.470,12) |
| a.3) Reparacions i conservació | | (42.432,93) | (41.570,41) |
| a.4) Serveis professionals independents | | (136.877,82) | (143.633,49) |
| a.6) Primes d'assegurances | | (16.233,86) | (16.165,68) |
| a.7) Serveis bancaris | | (7.276,62) | (8.450,46) |
| a.9) Subministraments | | (160.226,76) | (135.005,26) |
| a.10) Altres serveis | | (813.079,45) | (772.397,19) |
| b) Tributs | | (915,25) | (1.041,42) |
| c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats | | (2.761,84) | (1.729,65) |
| 9. Amortització de l'immobilitzat | | (42.787,25) | (41.776,98) |
| 10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat | 10 | 21.156,00 | 15.875,52 |
| 13. Altres resultats | | 42,09 | 60,68 |
| A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ | | 161.330,47 | 281.396,34 |
| 14. Ingressos financers | | 160,00 | 5.955,31 |
| A.2) RESULTAT FINANCER | | 160,00 | 5.955,31 |
| A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS | | 161.490,47 | 287.351,65 |
| A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI | 3 | 161.490,47 | 287.351,65 |

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 2018

A) Estat abreujat d'ingressos i despeses reconegudes de l'exercici 2018

| | NOTES | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| A) RESULTAT DEL COMPTE DE RESULTATS | 3 | 161.490,47 | 287.351,65 |
| INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET | | | |
| III. Subvencions, donacions i llegats rebuts | 10 | 116.673,85 | 54.962,19 |
| B) Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net | | 116.673,85 | 54.962,19 |
| TRANSFERENCIES A LA COMPTA DE RESULTATS | | | |
| VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts | 10 | (21.156,00) | (15.875,52) |
| C) Total transferències a la compte de resultats | | (21.156,00) | (15.875,52) |
| TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C) | | 257.008,32 | 326.438,32 |

B) Estat abreujat total de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2018

| | Fons Social | Excedents exercicis anteriors | Excedent de l'exercici | Subvencions, donacions i llegats rebuts | Total |
|--|------------------|-------------------------------|------------------------|---|---------------------|
| A) 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 |
| B) 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 |
| C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017 | 30.000,00 | 1.358.542,94 | 287.351,65 | 270.806,10 | 1.946.700,69 |
| I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2017 | | | | | 0,00 |
| II. Ajustos per errors de l'exercici 2017 | | | 0,00 | | 0,00 |
| D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2018 | 30.000,00 | 1.358.542,94 | 287.351,65 | 270.806,10 | 1.946.700,69 |
| I. Total ingressos i despeses reconegudes | | | 161.490,47 | 95.517,85 | 257.008,32 |
| III. Altres variacions del patrimoni net | | 287.351,65 | -287.351,65 | | 0,00 |
| E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018 | 30.000,00 | 1.645.894,59 | 161.490,47 | 366.323,95 | 2.203.709,01 |

Sr. Josep Manuel Suárez 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 2018 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**

Servei de llar-residència per a persones amb discapacitat intel·lectual amb diverses necessitats de suport amb capacitat d'atenció de 14 usuaris. Subvencionat per Direcció General Protecció Social de Generalitat de Catalunya, programa per llars residències i pisos residencials.

Adreça: C/ Jacquard, 55- Sabadell.

2. RÈGIM JURÍDIC.

Estructura jurídica: Fundació. El Patronat a 31 de desembre de 2018 es troba compost 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 Balcell |
| Vocal | Bernat Argemí Domingo |
| Vocal | Elisabeth Gabau Vila |
| Vocal | Joaquim Badia Casas |
| Vocal | Marcel Miquel Fageda |



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 2018. 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 2018, 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 2018 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 CRÍTIQS 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 2018 i 2017 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 161.490,47 euros que es preveu destinar a Excedent d'exercicis anteriors.

| Base de repartiment: | Exercici 2018 |
|--|----------------------|
| Resultat de l'exercici | 161.490,47 |
| Total base de repartiment = Total distribució | 161.490,47 |

| Distribució a: | Exercici 2018 |
|--|----------------------|
| Excedent d'exercicis anteriors | 161.490,47 |
| Total distribució = Total base de repartiment | 161.490,47 |

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 31/12/17 | Addicions | Baixes | Saldo a 31/12/18 |
|---|--------------------|-------------------|----------|--------------------|
| Aplicacions Informàtiques | 25.684,94 | 3.247,64 | - | 28.932,58 |
| Immobilitzat Intangible Brut | 25.684,94 | 3.247,64 | - | 28.932,58 |
| Amortització acumulada Aplic. Informàtiques | (13.087,35) | (5.763,90) | | (18.851,25) |
| Amortització Acumulada | (13.087,35) | (5.763,90) | - | (18.851,25) |
| Valor Net Comptable | 12.597,59 | | | 10.081,33 |



El moviment experimentat durant l'exercici 2018 per les diverses partides que componen aquest epígraf 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 |

7. IMMOBILITZAT MATERIAL.

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

| Concepte | Saldo a 31/12/17 | Addicions | Baixes | Traspassos | Saldo a 31/12/18 |
|---|---------------------|--------------------|-------------------|------------|---------------------|
| Construccions | 76.549,80 | 34.463,00 | | 2.975,41 | 113.988,21 |
| Utilatge i Altres instal·lacions | 269.303,45 | 19.000,93 | | | 288.304,38 |
| Mobiliari i Equips informàtics | 100.036,45 | 47.534,01 | (1.428,54) | 998,89 | 147.140,81 |
| Elements de transport i Altre immobilitzat | 48.384,08 | | | | 48.384,08 |
| Immobilitzat material en curs | - | 3.974,30 | | (3.974,30) | - |
| Immobilitzat Material Brut | 494.273,78 | 104.972,24 | (1.428,54) | - | 597.817,48 |
| Amortització acumulada Construccions | (17.508,96) | (3.238,64) | | | (20.747,60) |
| Amortització acumulada Utilatge i Altres Instal·lacions | (74.338,52) | (21.272,71) | 110,25 | | (95.500,98) |
| Amortització acumulada Mobiliari i Equips informàtics | (13.936,16) | (7.455,17) | 24,46 | | (21.366,87) |
| Amortització acumulada Elements de transport i Altre immobilitzat | (28.165,25) | (5.191,54) | | | (33.356,79) |
| Amortització Acumulada | (133.948,89) | (37.158,06) | 134,71 | - | (170.972,24) |
| Valor Net Comptable | 360.324,89 | | | | 426.845,24 |

El moviment experimentat durant l'exercici 2017 per les diverses partides que componen aquest epígraf 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 |



8. INSTRUMENTS FINANCERS.

8.1. Actius Financers

- Llarg termini:

| Categoria | Crèdits , derivats i altres | |
|--|-----------------------------|------------------|
| | 2.018 | 2.017 |
| Altres actius financers | 23.892,20 | 23.742,20 |
| Instruments Financers a llarg termini | 23.892,20 | 23.742,20 |

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 | |
|---|-----------------------------|---------------------|
| | 2.018 | 2.017 |
| Préstecs i partides a cobrar | 1.051.539,22 | 1.068.990,99 |
| Bestretes al personal | 27,73 | - |
| Instruments Financers a curt termini | 1.051.566,95 | 1.068.990,99 |



La composició del saldo és la següent:

| Categoria | Crèdits , derivats i altres | |
|---|-----------------------------|---------------------|
| | 2.018 | 2.017 |
| Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis | 851.116,81 | 904.959,40 |
| Altres deutors | 200.422,41 | 164.031,59 |
| Bestretes al personal | 27,73 | - |
| Préstecs i partides a cobrar | 1.051.566,95 | 1.068.990,99 |

El saldo d'*Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis* correspon en 853.183,07 euros (895.065,49 euros al 2017) al saldo pendent amb Direcció General de Protecció Social de Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2018 i en -2.066,26 euros (9.893,91 euros al 2017) al saldo pendent d'usuaris particulars.

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

| Tercer | 2.018 | 2.017 |
|--|-------------------|-------------------|
| AJUNTAMENT DE SABADELL | 11.449,95 | 3.932,36 |
| DIPUTACIO DE BARCELONA | 6.298,01 | - |
| FUNDACIÓ ONCE | 1.655,36 | 3.699,80 |
| GENERALITAT CATALUNYA - EMPRESA I OCUPACIÓ | 159.219,09 | 144.999,43 |
| FSC INSERTA | - | 11.400,00 |
| FUNDACIÓ KONECTA | 1.800,00 | - |
| FUNDACIÓ BANCARIA LA CAIXA | 20.000,00 | - |
| Total Altres deutors | 200.422,41 | 164.031,59 |



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 | |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Dèbits i partides a pagar | 0,00 | 0,00 | 524.615,59 | 516.636,04 | 524.615,59 | 516.636,04 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 524.615,59 | 516.636,04 | 524.615,59 | 516.636,04 |

(a) Deutes amb entitats de crèdit;

- Línia de factoring amb Banc Sabadell per un límit de 800.000 euros, amb venciment en data 20 de juliol de 2019 i un interès del 4% més Euríbor.
- Pòlissa de crèdit amb BBVA per un límit de 100.000 € i venciment 18 de maig de 2019

A 31 de desembre de 2018 no s'ha disposat de saldo de la línia de factoring ni de la pòlissa de crèdit, igual que en l'exercici anterior. Així mateix s'ha decidit no renovar la pòlissa que s'ha tingut durant diversos exercicis per un límit de 165.000 € al Banc Sabadell

(b) Derivats i altres;

Correspon al següent detall:

Els principals saldos de proveïdors a 31 de desembre de 2018 i 2017 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 2018, de les retencions practicades per aquest concepte al personal laboral i professionals externs, que ha estat ingressada al gener de 2019.

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 2019.



9. FONS PROPIS

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

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2018 són els següents:

| Concepte | Saldo a 31/12/17 | Addicions | Aplicació del resultat | Saldo a 31/12/18 |
|---------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| Fons dotacional | 30.000,00 | - | - | 30.000,00 |
| Excedents d'exercicis anteriors | 1.358.542,94 | - | 287.351,65 | 1.645.894,59 |
| Excedent de l'exercici | 287.351,65 | 161.490,47 | (287.351,65) | 161.490,47 |
| Fons Propis | 1.675.894,59 | 161.490,47 | - | 1.837.385,06 |

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2017 van ser 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 |

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 31/12/17 | Addicions | Baixes | Traspàs a resultats | Saldo a 31/12/18 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------|-------------------|
| Subvencions oficials de capital | 270.806,10 | 116.673,85 | | (21.156,00) | 366.323,95 |
| Total | 270.806,10 | 116.673,85 | - | (21.156,00) | 366.323,95 |

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 2017 va ser 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 |

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 COMPROMESSES AMB TERCERS I ALTRES PASSIUS CONTINGENTS.

Al tancament de l'exercici 2018, la Fundació té constituïdes garanties a favor de l'Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell Comarca per 4.200.000,00 euros (Avala hipoteca de 4,2 milions d'euros. Deute pendent actual 2.897.392,06 euros).



13. INGRESSOS I DESPESES.

Els exercicis 2018 i 2017 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 2018 i 31 de desembre de 2017, són els següents:

| Concepte | 2018 | 2017 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Alimentació | 31.516,91 | 25.879,44 |
| Fàrmacs i material sanitari | 15.494,10 | 13.988,98 |
| Llenceria i vestuari | 10.053,94 | 7.518,28 |
| Perfumeria | 21.164,38 | 17.280,82 |
| Material de neteja i desinfecció | 28.341,44 | 22.706,45 |
| Estris cuina | 3.481,72 | 1.739,16 |
| Petit Mobiliari | 3.371,82 | 2.244,87 |
| Combustible | 7.001,57 | 6.042,83 |
| Material divers | 31.100,25 | 29.811,29 |
| Altres Serveis | 12.078,66 | 8.227,42 |
| Total | 163.604,79 | 135.439,54 |



13.2. Serveis exteriors.

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

| Concepte | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Arrendaments i cànons | 627.791,22 | 628.470,12 |
| Reparacions i conservació | 42.432,93 | 41.570,41 |
| Serveis professionals independents | 136.877,82 | 143.633,49 |
| Primes d'assegurances | 16.233,86 | 16.165,68 |
| Serveis bancaris | 7.276,62 | 8.450,46 |
| Subministraments | 160.226,76 | 135.005,26 |
| Altres serveis | 813.079,45 | 772.397,19 |
| Total | 1.803.918,66 | 1.745.692,61 |

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 2017).

Dintre del compte *Altres serveis*, s'inclou la despesa per alimentació i neteja, que suposa un 83,71% del volum d'aquest subgrup.

13.3. Despeses de personal.

El detall de les despeses de personal a 31 de desembre de 2018 i de 2017, és el següent:

| Concepte | 2018 | 2017 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Sous i salaris | 3.111.390,35 | 3.038.911,58 |
| Indemnitzacions | 3.370,41 | 6.868,09 |
| Seguretat Social | 953.825,37 | 948.439,82 |
| Suplències | 145.909,63 | 145.116,34 |
| Altres despeses socials | 23.209,03 | 21.988,68 |
| Total | 4.237.704,79 | 4.161.324,51 |



13.4. Prestació de serveis.

El detall de l'import net de la xifra de negocis a 31 de desembre de 2018 i 2017 és el següent:

| Concepte | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| DGPS-Diürns-Residencials-Llar acollida | 5.173.002,96 | 5.174.386,52 |
| Quota usuaris diürns-residencials-Llar | 783.754,26 | 773.244,18 |
| Departament de treball | 148.955,55 | 141.972,65 |
| Serveis complementaris | 61.845,47 | 59.483,08 |
| Total | 6.167.558,24 | 6.149.086,43 |

13.5. Subvencions d'exploració:

El detall de les subvencions d'exploració rebudes a 31 de desembre de 2018 i 2017 és el següent:

| Concepte | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Subvenció Ajuntament de Sabadell | 22.449,60 | 20.890,87 |
| Subvencions Diputació de Barcelona | 6.298,01 | 6.298,95 |
| Aportació usuaris a la Fundació | 93.201,63 | 93.009,74 |
| Altres | 68.961,30 | 57.379,59 |
| Donatius | 20.751,97 | 18.359,87 |
| Total | 211.662,51 | 195.939,02 |



14. TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES.

Així durant l'exercici 2018 i 2017 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 2018:

| Entitat vinculada | Saldo deutor | Saldo creditor | Concepte | Facturació rebuda |
|--|--------------|----------------|----------------------|-------------------|
| Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell i Comarca | 0,00 | - | Prestació de serveis | 673.042,05 |

- 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 |



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 2018 ni 2017.

En l'exercici 2018, 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.

| | 2.018 | | 2.017 | |
|---|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| | Despesa | | Despesa | |
| | Finalitats fundacionals | Altres | Finalitats fundacionals | Altres |
| Aprovisionaments | 163.604,79 | | 135.439,54 | |
| Despeses de personal | 4.237.704,79 | | 4.161.324,51 | |
| Altres despeses d'explotació | 1.800.319,13 | 7.276,62 | 1.740.013,22 | 8.450,46 |
| Amortització de l'immobilitzat | 42.787,25 | | 41.776,98 | |
| Despeses financeres | | 0,00 | | 0,00 |
| Total Despeses | 6.244.415,96 | 7.276,62 | 6.078.554,25 | 8.450,46 |
| Total ingressos | 6.413.183,05 | | 6.374.356,36 | |
| Destí rendes a fins fundacionals | 97% | | 95% | |

| | 2.016 | | 2.015 | |
|---|-------------------------|------------------|-------------------------|------------------|
| | Despesa | | Despesa | |
| | Finalitats fundacionals | Altres | Finalitats fundacionals | Altres |
| Aprovisionaments | 147.485,38 | | 147.560,32 | |
| Despeses de personal | 4.080.420,64 | | 4.058.728,39 | |
| Altres despeses d'explotació | 1.757.489,83 | 8.616,22 | 1.922.543,72 | 8.616,22 |
| Amortització de l'immobilitzat | 34.622,94 | | 29.872,30 | |
| Despeses financeres | | 1.815,79 | | 7.069,48 |
| Total Despeses | 6.020.018,79 | 10.432,01 | 6.158.704,73 | 15.685,70 |
| Total ingressos | 6.359.371,82 | | 6.374.463,58 | |
| Destí rendes a fins fundacionals | 95% | | 97% | |



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 2018 hi ha hagut els següent canvis:

- Conxita Marlès Tortosa membre del Patronat en representació de Junta ha estat substituïda per Joaquim Badia Casas.
- Incorporació de Marcel Miquel Fageda com a nou vocal independent.

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

Durant l'exercici de 2018 i 2017, no ha estat satisfet cap import als membres de l'òrgan de govern, així com tampoc existeixen bestretes ni obligacions concretes 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 75.250,08 euros en concepte de sous i salaris per l'exercici 2018 i de 55.318,42 euros per l'exercici 2017 (any 2017 nivell inferior associada a maternitat de gerència)

17.3. Honoraris satisfets en concepte d'Auditoria

Els honoraris meritats per l'auditoria de l'exercici 2018 han estat de 3.145,73 euros (3.075 import al 2017) i de 652,00 euros (mateix import al 2017) per altres serveis.



17.4. Plantilla mitja per categories i sexes

| Categoria Exercici 2018 | Homes | Dones | Total |
|--|--------------|---------------|---------------|
| Personal atenció directa: ATE + equips tècnics | 18,82 | 121,86 | 140,75 |
| Serveis Generals | 2,07 | 3,41 | 5,47 |
| Administració i direcció | 0 | 7,85 | 7,85 |
| Total | 20,96 | 133,12 | 154,07 |

| 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 |



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 2018, les altes i baixes produïdes durant l'exercici i el nombre d'usuaris a 31 de desembre de 2018:

| | TOTAL | L'APLEC -Centre dia- S01274 | RESIDENCIA CASAL-S00781 | LLAR RESIDENCIA JACQUARD- S01685 | RESIDENCIA BAUMA -S01266 | RESIDENCIA ARAL - S08137 |
|-----------------------------|---------------|--------------------------------|----------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Usuaris a 1/1/2016 | 179 | 34 | 41 | 14 | 60 | 30 |
| Total altes de l'exercici | 4 | 4 | | | | |
| Total baixes de l'exercici | -3 | -1 | -1 | | -1 | |
| Total altes per trasllat | | | | | | |
| Total baixes per trasllat | | | | | | |
| Total altes canvi servei | 2 | | 1 | | 1 | |
| Total baixes canvi servei | -2 | -2 | | | | |
| Usuaris a 31/12/2018 | 180 | 35 | 41 | 14 | 60 | 30 |
| Estades any 2018 | 61.583 | 8.778 | 14.914 | 5.110 | 21.831 | 10.950 |



- Treballs realitzats per altres empreses en l'exercici 2018:

| 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) | 411.324,54 € | (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) | 269.318,55 € | (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/annuals; 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 2018:

▪ 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 | 140,75 | 2.940.568,22 | 9,55 | 216.473,24 | 54,30 | 1.079.260,40 | 7,80 | 170.111,84 | 35,21 | 765.843,01 | 28,93 | 577.940,96 | 4,09 | 104.588,22 | 0,86 | 26.350,55 | 0,01 | 0,00 |
| 2. Personal de serveis generals | 5,47 | 140.785,29 | 0,09 | 1.949,63 | 0,57 | 12.381,61 | 0,13 | 2.306,68 | 0,76 | 16.386,53 | 0,35 | 7.499,09 | 0,00 | 0,00 | 0,11 | 42.464,95 | 3,46 | 57.796,80 |
| 3. Personal d'administració i direcció | 7,85 | 175.946,47 | 0,23 | 3.677,50 | 0,23 | 3.677,50 | 0,00 | 0,00 | 1,01 | 13.094,40 | 0,23 | 3.677,50 | 1,08 | 21.178,56 | 5,05 | 130.641,01 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Altres: detall | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 154,07 | 3.257.299,98 | 9,88 | 222.100,37 | 55,11 | 1.095.319,51 | 7,93 | 172.418,52 | 36,98 | 795.323,94 | 29,51 | 589.117,55 | 5,17 | 125.766,78 | 6,03 | 199.456,51 | 3,46 | 57.796,80 |
| Cost mig salarial | | 21.141,61 | | 22.482,10 | | 19.876,88 | | 21.746,02 | | 21.506,16 | | 19.960,33 | | 24.320,30 | | 33.082,30 | | 16.696,25 |

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 |
| 1. Personal d'atenció directa | 1,26 | 70.404,00 | | | 0,54 | 30.041,90 | | | 0,36 | 19.537,40 | 0,36 | 20.824,70 | | | | | | |
| 2. Personal de serveis generals | | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Personal d'administració i direcció | | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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)

| Pèrdues y ganancias analítica. | CASAL INTE | TAINA Unificat | R.JACQUARD | ARAL RESIDE | BAUMA RESID | L'APLEC CEN | Total |
|---|--------------|----------------|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 1. Ingresos de la actividad propia | 23.692,30 | 25.473,70 | 852,10 | 31.462,20 | 52.936,18 | 0,00 | 134.416,48 |
| d) Subv., donaciones y legados imputad | 23.692,30 | 25.473,70 | 852,10 | 31.462,20 | 52.936,18 | 0,00 | 134.416,48 |
| 74000010 COL.LABORADORS ENTITAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 |
| 74000030 APORTACIO A LA FUNDACIO | 20.146,45 | 0,00 | 0,00 | 24.252,84 | 48.802,34 | 0,00 | 93.201,63 |
| 74000060 SUBV. AJUNTAMENT SABADELL | 0,00 | 6.873,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.873,70 |
| 74000110 CURSOS FUNDOSA/FSC INSERT | 0,00 | 18.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.600,00 |
| 74000300 DONATIUS | 3.545,85 | 0,00 | 852,10 | 7.155,27 | 3.869,64 | 0,00 | 15.422,86 |
| 74000310 COL.LABORADORS BECA USUAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 204,20 | 0,00 | 204,20 |
| 74000600 INGRESSOS VITRINA RECEPCI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54,09 | 0,00 | 0,00 | 54,09 |
| 2. Ventas y otros ingresos ord. actividad | 1.560.569,86 | 1.511.334,00 | 440.972,56 | 1.280.307,41 | 2.300.494,83 | 433.166,73 | 6.166.845,39 |
| 70400010 GENERALITAT ICASS | 1.382.976,70 | 0,00 | 354.953,18 | 1.088.051,80 | 2.054.392,14 | 292.629,14 | 5.173.002,96 |
| 70400020 QUOTES USUARIS | 170.134,28 | 0,00 | 64.303,96 | 173.388,20 | 237.032,34 | 138.895,48 | 783.754,26 |
| 70400040 DEPARTAMENT DE TREBALL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 148.955,55 |
| 70550000 SERVEIS COMPLEMENTARIS | 7.458,88 | 2.378,45 | 21.715,42 | 18.867,41 | 9.070,35 | 1.642,11 | 61.132,62 |
| 3. Gastos por ayudas y otros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -117,07 | -2.644,77 | 0,00 | -2.761,84 |
| a) Ayudas monetarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -117,07 | -2.644,77 | 0,00 | -2.761,84 |
| 65000000 PERD. CRÉD. COMER. INCOBR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -117,07 | -2.644,77 | 0,00 | -2.761,84 |
| 6. Aprovisionamientos | -28.871,33 | -614,26 | -35.129,54 | -20.481,69 | -31.302,65 | -9.193,64 | -125.593,11 |
| 60000000 ALIMENTACIO | -204,99 | 0,00 | -29.813,41 | -1.132,63 | -316,53 | -49,35 | -31.516,91 |
| 60100000 FARMACIA | -647,21 | 0,00 | -86,08 | -311,85 | -685,09 | -32,10 | -1.762,33 |
| 60100010 MATERIAL SANITARI | -3.346,96 | 0,00 | -1.080,34 | -2.887,28 | -5.430,57 | -960,68 | -13.705,83 |
| 60200000 LLENCERIA | -152,61 | -3,50 | 0,00 | -35,63 | -65,75 | -33,98 | -291,47 |
| 60200010 VESTUARI INTERNS | -8,57 | 0,00 | -1,91 | -4,08 | -90,10 | -1,19 | -105,85 |
| 60200020 VESTUARI PERSONAL | -2.184,79 | 0,00 | -325,42 | -1.659,25 | -3.032,12 | -486,00 | -7.687,58 |
| 60200030 ESTRIS CUINA I MENIADOR | -229,18 | 0,00 | -566,72 | -221,85 | -63,66 | -14,04 | -1.095,45 |



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Av. Can Roqueta, núm. 1E - 08202 (Sabadell)

COMPTES ANUALS ABREUJATS 2018

| | | | | | | | | |
|----------|--|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 60200040 | PETIT MOBILIARIELECTRODOMES | -781,94 | 0,00 | -330,66 | -480,09 | -1.165,05 | -48,81 | -2.806,55 |
| 60200050 | NETEJA I DESINFECTANT | -3.792,02 | -5,05 | -469,17 | -3.612,97 | -6.967,17 | -3.707,96 | -18.554,34 |
| 60200060 | PERFUMERIA I HIGIENE USUARIS | -6.764,43 | 0,00 | -487,94 | -4.359,38 | -7.298,73 | -2.129,18 | -21.129,18 |
| 60200070 | ESTRIS | -197,90 | 0,00 | -20,25 | -237,74 | -224,70 | -62,21 | -742,80 |
| 60200080 | MAT.TERAPIA I OCUPACIONAL | -1.973,76 | -10,65 | -23,73 | -1.608,57 | -2.226,25 | -715,06 | -6.558,02 |
| 60200090 | COMBUSTIBLE | -1.583,48 | -238,42 | 0,00 | -2.341,62 | -2.126,91 | -150,88 | -6.441,31 |
| 60200100 | MATERIAL OFICINES I INFORMAT | -751,57 | -283,64 | -1.070,18 | -699,86 | -654,72 | -604,12 | -4.064,09 |
| 60200110 | MATERIAL CONSERVACIO I REPOS | -3.382,85 | -73,00 | -362,36 | -888,89 | -955,30 | -108,56 | -5.770,96 |
| 60700080 | SERVEI PREVENCIÓ LEGIONEL.LA | -898,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -898,97 |
| 60700300 | SERVEI MANTENIMENT | -711,70 | 0,00 | -491,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.203,07 |
| 7. | Otros ingresos de la actividad | -1.258,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.258,40 |
| | a) Ingresos accesorios y de gestión co | 4.391,61 | 10.098,01 | 275,00 | 2.886,98 | 3.939,70 | 538,92 | 22.130,22 |
| | 75500000 | 4.391,61 | 0,00 | 275,00 | 2.886,98 | 3.939,70 | 538,92 | 12.032,21 |
| | b) Subven., dona. y legados explot. ac | 4.391,61 | 0,00 | 275,00 | 2.886,98 | 3.939,70 | 538,92 | 12.032,21 |
| | 74010020 | 0,00 | 10.098,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.098,01 |
| | 74010030 | 0,00 | 3.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.800,00 |
| | 74010083 | 0,00 | 6.298,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.298,01 |
| 8. | Gastos de personal | -1.034.997,36 | -167.805,02 | -222.772,15 | -783.426,87 | -1.421.983,79 | -269.947,53 | -3.900.932,72 |
| 64000000 | SUELDOS Y SALARIOS CUIDADORES | -500.735,95 | -1.563,07 | -113.798,40 | -377.073,71 | -727.043,98 | -130.131,24 | -1.850.346,35 |
| 64000010 | SOUS ASSISTENCIAL I REHABILI | -133.553,24 | -88.083,84 | -27.846,90 | -102.001,47 | -167.715,77 | -51.726,21 | -570.927,43 |
| 64000020 | SOUS SERVEIS GENERALS | -13.202,42 | 0,00 | -2.275,07 | -6.310,35 | -10.418,93 | -1.638,62 | -33.845,39 |
| 64000030 | SOUS ADMINISTRACIO/GERENCIA | -11.174,40 | 0,00 | 0,00 | -3.236,80 | -3.236,80 | -3.236,80 | -39.828,71 |
| 64030010 | PAGA EXTRA DEVENGADA CUIDADO | -73.190,59 | -260,51 | -17.497,78 | -55.621,55 | -103.444,81 | -18.152,66 | -268.167,90 |
| 64030020 | PAGA EXTRA DEV. ASSIS.REHAB | -20.041,27 | -14.680,80 | -3.483,36 | -13.193,62 | -25.172,08 | -6.081,30 | -82.652,43 |
| 64030030 | PAGA EXTRA DEV.SERV.GRALS. | -3.002,33 | 0,00 | 0,00 | -776,18 | -1.281,98 | -207,27 | -5.267,76 |
| 64030040 | PAGA EXTRA DEV. ADMINISTRACIO | -1.920,00 | -2.234,65 | 0,00 | -440,70 | -440,70 | -440,70 | -5.476,75 |
| 64070000 | GRATIFICACIO 25 ANYS ENTITAT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -46,62 | -78,88 | -45,91 | -171,41 |
| 64100000 | INDEMNIZACIONES | 0,00 | 0,00 | -352,04 | -823,63 | 0,00 | 0,00 | -3.370,41 |
| 64200000 | SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE | -232.922,53 | -2.194,74 | -49.125,72 | -188.825,77 | -320.522,75 | -46.917,91 | -877.613,99 |
| 64400000 | SUPLENCIES CUIDADORES | -30.082,04 | 0,00 | -5.212,77 | -26.757,96 | -48.345,75 | -9.932,22 | -120.330,74 |
| 64400010 | SUPLENCIES ASISTENCIAL I REH | -4.273,71 | 0,00 | -1.160,01 | -2.309,94 | -3.828,81 | -403,70 | -11.976,17 |
| 64400020 | SUPLENC.SERV.GENERALS | -181,78 | 0,00 | -31,61 | -412,56 | -680,70 | -103,74 | -1.410,39 |
| 64420010 | SERVEIS COMPLEMENTARIS | -3.966,21 | 0,00 | -1.112,62 | -936,09 | -3.630,32 | 0,00 | -9.645,24 |
| 64900010 | SERVEI PREVENCIO ACCIDENTS | -2.312,49 | -60,59 | -211,67 | -1.149,24 | -2.384,91 | -502,75 | -6.621,65 |
| 64900020 | ALTRES DESP.-SOCIALS FORMACIO | -4.438,40 | -483,60 | -664,20 | -3.510,68 | -3.756,62 | -426,50 | -13.280,00 |
| 9. | Otros gastos de la actividad | -463.645,31 | -15.941,03 | -55.284,84 | -316.441,24 | -580.947,21 | -88.594,77 | -1.520.854,40 |
| 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 |
| 62150000 | RENTING EQUIPS PROCES INFORM | -658,92 | -361,56 | 0,00 | -74,22 | 0,00 | 0,00 | -1.094,70 |
| 62200010 | REPARACIONES Y MANTENIMIENTO | -4.435,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.435,96 |
| 62200020 | REPARACIONES INSTALACIONES | -5.009,23 | 0,00 | -383,62 | -291,46 | -254,10 | 0,00 | -5.938,41 |
| 62200030 | REPARACIONES UTILITATGE | -1.766,49 | 0,00 | -166,48 | -789,96 | 0,00 | 0,00 | -2.722,93 |
| 62200040 | REPARACIONES VEHICULOS | -949,88 | -786,47 | 0,00 | -1.974,69 | -438,47 | -24,99 | -4.174,50 |
| 62300000 | ADVOCATS, NOTARIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -357,13 | 0,00 | 0,00 | -357,13 |
| 62300040 | SERVEI PSIQUIATRIA | -7.436,00 | 0,00 | 0,00 | -14.838,53 | -14.072,53 | 0,00 | -36.347,06 |
| 62300050 | ASSESSORAMENT LABORAL | -5.357,15 | -232,90 | -814,16 | -3.959,66 | -7.220,52 | -1.164,58 | -18.748,97 |

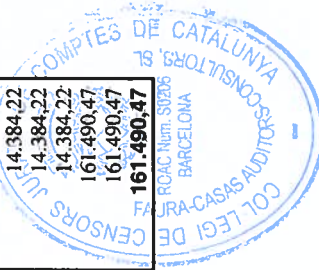


FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Av. Can Roqueta, núm. 1E - 08202 (Sabadell)

COMPTES ANUALS ABREUJATS 2018

| | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 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 | -5.950,75 | -16.151,85 | 0,00 | -34.004,00 |
| 62500010 ASSEGURANÇA MULTIRISC+RC | -1.271,35 | -234,18 | -434,19 | -930,23 | -1.936,15 | -1.085,15 | -5.891,25 |
| 62500020 ASSEGURANÇA VEHICLES | -432,46 | -316,09 | 0,00 | -511,18 | -984,97 | -51,31 | -2.296,01 |
| 62500030 ASSEGURANÇA ALUMNES | 0,00 | -458,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -458,81 |
| 62600010 COMISIONS | -162,77 | 0,00 | 0,00 | -1.144,38 | -162,76 | 0,00 | -1.469,91 |
| 62800000 AIGUA | -4.416,45 | 0,00 | -1.395,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.812,16 |
| 62800010 LLUM | -15.605,01 | 0,00 | -2.928,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.533,37 |
| 62800020 GAS | -10.702,53 | 0,00 | -122,56 | -8,02 | 0,00 | 0,00 | -10.833,11 |
| 62800030 TELEFON.FAX.COMUNICACIONS | -2.441,43 | -1.377,89 | -1.485,40 | -60,61 | -60,90 | 0,00 | -5.426,23 |
| 62900000 CORREUS I MISSATGERIA | -5,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5,50 |
| 62900010 TRANSPORT USUARIS | -154,74 | 0,00 | 0,00 | -91,25 | -224,60 | 0,00 | -470,59 |
| 62900020 DESPESES ANIMACIO USUARIS | -2.143,70 | 0,00 | -461,55 | -1.764,22 | -3.858,96 | -347,97 | -8.576,40 |
| 62900030 DESPESES PANERA SOLIDARIA | -843,91 | -198,27 | -820,02 | -1.930,95 | -4.602,61 | -855,05 | -9.250,81 |
| 62900032 Despeses del resultat recollit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133,65 | 0,00 | -133,65 |
| 62900040 DESP.VIATGE I DIETES | -6,00 | -372,80 | -607,38 | -10,00 | 0,00 | 0,00 | -996,18 |
| 62900050 ALTRES DESPESES DE LA GESTIO | -73,38 | 0,00 | -161,80 | -10,20 | -70,40 | 0,00 | -315,78 |
| 62900070 FOTOCOPIADORA | -1.385,92 | -209,20 | 0,00 | -251,02 | 0,00 | 0,00 | -1.846,14 |
| 62900080 DESPESES ASSOCIADAES EVENTS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8,90 | -8,90 |
| 62900090 DESPESES SERVEIS OPCIONALS | -1.056,95 | -2.415,79 | -17.849,54 | -18.293,54 | -3.631,48 | -746,27 | -43.993,57 |
| 62900100 QUOTES FEDERATIVES | 0,00 | -250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 |
| 62900110 SERVEI ALIMENTACIO | -114.315,47 | 0,00 | 0,00 | -91.445,72 | -179.563,91 | -25.999,44 | -411.324,54 |
| 62900120 SERVEI NETEJA | -96.870,93 | -3.663,30 | -16.151,98 | -17.690,09 | -95.425,73 | -19.292,75 | -249.094,78 |
| 62900140 SERVEI INFORMATIC | -904,97 | -1.745,65 | -436,14 | -1.963,76 | -1.200,39 | -763,44 | -7.014,35 |
| 62900160 Despeses servei d'acompanyam | 0,00 | 0,00 | -725,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -725,67 |
| 63100000 OTROS TRIBUTOS | -42,50 | 0,00 | -18,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60,50 |
| 63100010 IMPOST CIRCULACIO | -34,23 | -68,16 | 0,00 | -70,47 | -10,07 | 0,00 | -182,93 |
| RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST BUGADERIA | -28.064,12 | 0,00 | 0,00 | -20.604,94 | -41.080,04 | -1.651,78 | -91.400,88 |
| RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST CARENA | -5.100,74 | -684,00 | -1.165,11 | -56.631,47 | -112.906,11 | -15.132,76 | -191.620,19 |
| RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST ATENDIS | -85.707,79 | -10.104,17 | -17.280,24 | -65.348,95 | -119.419,54 | -20.940,33 | -318.801,02 |
| 10. Amortització del immobilització | -14.071,66 | -604,54 | -3.146,48 | -2.984,56 | -3.288,14 | -226,30 | -24.321,68 |
| 68100000 AMORTITZACIÓ MOBILIARI | -14.071,66 | -604,54 | -1.449,62 | -2.984,56 | -2.979,27 | -226,30 | -22.315,95 |
| 68100008 AMORTITZACIO CONSTRUC.LA CAR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -308,87 | 0,00 | -308,87 |
| 68100010 AMORTITZACIO OBRES | 0,00 | 0,00 | -1.565,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.565,11 |
| 68100050 AMORTITZS.ALTRES INSTAL.LACIO | 0,00 | 0,00 | -131,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -131,75 |
| 11. Subv. donacions y legados capital ex | 10.959,38 | 200,03 | 1.644,72 | 1.280,08 | 300,01 | 0,00 | 14.384,22 |
| a) Afectos a la actividad propia | 10.959,38 | 200,03 | 1.644,72 | 1.280,08 | 300,01 | 0,00 | 14.384,22 |
| 74600000 SUBV.,DONA.CAP.TRANSF.RTD | 10.959,38 | 200,03 | 1.644,72 | 1.280,08 | 300,01 | 0,00 | 14.384,22 |
| A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1..15) | -60.845,15 | -8.647,28 | 108.966,02 | 49.899,87 | 44.098,47 | 28.018,54 | 161.490,47 |
| A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1 + A.2 | -60.845,15 | -8.647,28 | 108.966,02 | 49.899,87 | 44.098,47 | 28.018,54 | 161.490,47 |
| A.5) EXCEDENTE DEL EJERCICIO (A.4+20) | -60.845,15 | -8.647,28 | 108.966,02 | 49.899,87 | 44.098,47 | 28.018,54 | 161.490,47 |



18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT.

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2018, no s'ha produït cap fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

Sabadell, 17 d'abril de 2019

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President



Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària

