

FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2019

Protocol número: A-7.474



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**, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2019, 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** (la Fundació), a 31 de desembre de 2019, 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 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 l'Autonomia Personal i la Discapacitat 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.

Responsabilitat del Patronat en relació als comptes anuals

El Patronat és 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 responsable de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat 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 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 vigent 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 pel Patronat.
- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part del Patronat, del principi comptable d'entitat 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 entitat 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 la Fundació deixi de ser una entitat 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 aconsegueixen 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 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, 22 de juliol de 2020

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.

Nº ROAC: 50206



Pere Ruiz Espinós
Nº ROAC 15844

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

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

2020 Núm. 20/20/13402

IMPORT COL·LEGAL: 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



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Comptes anuals
exercici 2019



COMPTES ANUALS ABREUJATS
FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
EXERCICI 2019



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació Abreujat a 31 de desembre de 2019
(en euros)

ACTIU	Nota	Exercici 2019	Exercici 2018
A) ACTIU NO CORRENT		622.380,78	460.818,77
I. Immobilitzat intangible	6	4.544,62	10.081,33
II. Immobilitzat material	7	593.943,96	426.845,24
1. Terrenys i Construccions		112.072,55	93.240,61
2. Instal.lacions, maquinària i utilatge		258.374,42	192.803,40
3. Mobiliari i equips informàtics		166.818,29	125.773,94
4. Elements de transport i Altre immobilitzat material		9.835,63	15.027,29
5. Immobilitzacions materials en curs i acomptes		46.843,07	-
VI. Inversions financeres a llarg termini	8.1	23.892,20	23.892,20
B) ACTIU CORRENT		2.433.569,88	2.267.505,83
II. Usuaris, patrocinadors i altres deutors de les activitats	8.1	1.387.887,63	1.051.566,95
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		(25.111,93)	(2.225,05)
2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades		-	158,79
4. Altres deutors		1.412.899,56	1.053.605,48
5. Personal		100,00	27,73
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		1.045.682,25	1.215.938,88
TOTAL ACTIU (A + B)		3.055.950,66	2.728.324,60

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació Abreujat a 31 de desembre de 2019
(en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2019	Exercici 2018
A) PATRIMONI NET		2.525.756,62	2.203.709,01
A-1) Fons Propis	9	2.012.678,42	1.837.385,06
I. Fons dotacionals		30.000,00	30.000,00
1. Fons social		30.000,00	30.000,00
III. Excedents d'exercicis anteriors		1.807.385,06	1.645.894,59
V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		175.293,36	161.490,47
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	513.078,20	366.323,95
1. Subvencions oficials de capital		513.078,20	366.323,95
C) PASIU CORRENT		530.194,04	524.615,59
IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.2	530.194,04	524.615,59
1. Proveïdors		290.865,49	339.551,09
3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		61.553,25	9.680,19
4. Altres deutes amb les Administracions públiques		180.695,37	178.483,85
4. Acomptes		(2.920,07)	(3.099,54)
TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)		3.055.950,66	2.728.324,60

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Compte de Resultats a 31 de desembre de 2019
(en euros)

	Nota	2019	2018
1 Ingressos per les activitats		6.442.806,84	6.379.220,75
a) Prestacions de serveis	13.4	6.255.257,76	6.167.558,24
d) Subvencions, donacions i altres ingressos	13.5	187.549,08	211.662,51
5. Aprovisionaments	13.1	(157.098,41)	(163.604,79)
a) Consums i deteriorament d'existències		(147.041,21)	(151.526,13)
b) Treballs realitzats per altres entitats		(10.057,20)	(12.078,66)
6. Altres ingressos de les activitats		14.923,77	12.604,21
b) Altres ingressos i accessoris i altres de gestió corrent		14.923,77	12.604,21
7. Despeses de personal	13.3	(4.364.873,27)	(4.237.704,79)
- Sous, salaris i assimilats		(3.230.419,01)	(3.114.760,76)
- Càrregues socials		(993.741,35)	(977.034,40)
- Provisions		(140.712,91)	(145.909,63)
8. Altres despeses d'explotació		(1.737.300,25)	(1.807.595,75)
a) Serveis exteriors	13.2	(1.736.978,32)	(1.803.918,66)
a.2) Arrendaments i cànon		(558.412,21)	(627.791,22)
a.3) Reparacions i conservació		(42.698,09)	(42.432,93)
a.4) Serveis professionals independents		(138.700,24)	(136.877,82)
a.6) Primes d'assegurances		(16.400,64)	(16.233,86)
a.7) Serveis bancaris		(6.095,33)	(7.276,62)
a.9) Subministraments		(156.852,96)	(160.226,76)
a.10) Altres serveis		(817.818,85)	(813.079,45)
b) Tributs		(321,93)	(915,25)
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats		-	(2.761,84)
9. Amortització de l'immobilitzat		(56.479,92)	(42.787,25)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	10	32.504,60	21.156,00
13. Altres resultats		810,00	42,09
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ		175.293,36	161.330,47
14. Ingressos financers		-	160,00
A.2) RESULTAT FINANCER		-	160,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		175.293,36	161.490,47
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	3	175.293,36	161.490,47

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 2019

A) Estat abreujat d'ingressos i despeses reconegudes de l'exercici 2019

		NOTES	31/12/2019	31/12/2018
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE RESULTATS	3	175.293,36	161.490,47
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	179.258,85	116.673,85
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		179.258,85	116.673,85
	TRANSFERENCIES A LA COMPTA DE RESULTATS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	(32.504,60)	(21.156,00)
C)	Total transferències a la compte de resultats		(32.504,60)	(21.156,00)
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		322.047,61	257.008,32

B) Estat abreujat total de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2019

		Fons Social	Excedents exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A)	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
B)	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
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018	30.000,00	1.645.894,59	161.490,47	366.323,95	2.203.709,01
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2018					0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2018			0,00		0,00
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2019	30.000,00	1.645.894,59	161.490,47	366.323,95	2.203.709,01
I.	Total ingressos i despeses reconegudes			175.293,36	146.754,25	322.047,61
III.	Altres variacions del patrimoni net		161.490,47	-161.490,47		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2019	30.000,00	1.807.385,06	175.293,36	513.078,20	2.525.756,62

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 2019 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 2019 es troba compostat pels següents membres:

CÀRREC	JUNTA
President	Josep Manuel Suárez 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 2019. 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 2019, 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 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 2019 i 2018 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 175.293,36 euros que es preveu destinar a Excedent d'exercicis anteriors.

Base de repartiment:	Exercici 2019
Resultat de l'exercici	175.293,36
Total base de repartiment = Total distribució	175.293,36

Distribució a:	Exercici 2019
Excedent d'exercicis anteriors	175.293,36
Total distribució = Total base de repartiment	175.293,36

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 31/12/18	Addicions	Baixes	Saldo a 31/12/19
Aplicacions Informàtiques	28.932,58		-	28.932,58
Immobilitzat Intangible Brut	28.932,58	-	-	28.932,58
Amortització acumulada Aplic. Informàtiques	(18.851,25)	(5.536,71)		(24.387,96)
Amortització Acumulada	(18.851,25)	(5.536,71)	-	(24.387,96)
Valor Net Comptable	10.081,33			4.544,62



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

7. IMMOBILITZAT MATERIAL.

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

Concepte	Saldo a 31/12/18	Addicions	Baixes	Traspassos	Saldo a 31/12/19
Terrenys	-	12.471,80			12.471,80
Construccions	113.988,21	10.648,00			124.636,21
Utilatge i Altres instal.lacions	288.304,38	93.651,02	(9.387,94)		372.567,46
Mobiliari i Equips informàtics	147.140,81	52.579,16	(342,20)	1.848,88	201.226,65
Elements de transport i Altre immobilitzat	48.384,08				48.384,08
Immobilitzat mterial en curs	-	48.691,95		(1.848,88)	46.843,07
Immobilitzat Material Brut	597.817,48	218.041,93	(9.730,14)	-	806.129,27
Amortització acumulada Construccions	(20.747,60)	(4.287,86)			(25.035,46)
Amortització acumulada Utilatge i Altres Instal.lacions	(95.500,98)	(28.080,00)	9.387,94		(114.193,04)
Amortització acumulada Mobiliari i Equips informàtics	(21.366,87)	(13.383,69)	342,20		(34.408,36)
Amortització acumulada Elements de transport i Altre immobilitzat	(33.356,79)	(5.191,66)			(38.548,45)
Amortització Acumulada	(170.972,24)	(50.943,21)	9.730,14		(212.185,31)
Valor Net Comptable	426.845,24				593.943,96



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



8. INSTRUMENTS FINANCERS.

8.1. Actius Financers

- Llarg termini:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.019	2.018
Altres actius financers	23.892,20	23.892,20
Instruments Financers a llarg termini	23.892,20	23.892,20

El saldo de fiances correspon als centres que lloga l'Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell Comarca (APDP) a la Fundació 23.742,20 i una petita de 150€ vinculat a obres Casal Can Rull.

- Curt termini:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.019	2.018
Préstecs i partides a cobrar	1.387.787,63	1.051.539,22
Bestretes al personal	100,00	27,73
Instruments Financers a curt termini	1.387.887,63	1.051.566,95



La composició del saldo és la següent:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.019	2.018
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	1.362.883,88	851.116,81
Altres deutors	24.903,75	200.422,41
Bestretes al personal	100,00	27,73
Préstecs i partides a cobrar	1.387.887,63	1.051.566,95

El saldo d'*Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis* correspon en 1.271.264,63 euros (853.183,07 euros al 2018) al saldo pendent amb Direcció General de Protecció Social de Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2019 i en -25.111,93 euros (-2.066,26 euros al 2018) al saldo pendent d'usuaris particulars saldo creditor degut a revisions d'ofici de co-pagament per part de Generalitat que impliquen retorna a família que es faran efectius quan Generalitat ho liquidi a Atendis , 24.903,75€ altres deutors segons quadre adjunt i 116.731,18 € imports a facturar/liquidar per part de Generalitat any 2020 de diferències 2019: 45.453,32€ regularització dels concerts que han fet facturar amb factura fixe a compte i fer regularització semestral però datada a gener 2020 i 71.277,86€ impacte decret 2019 d'increment de mòduls amb efecte retroactiu 01.01.2019 que fan data també 2020.

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

Tercer	2.019	2.018
AJUNTAMENT DE SABADELL	(10.328,76)	11.449,95
DIPUTACIÓ DE BARCELONA	8.054,07	6.298,01
FUNDACIÓ ONCE	827,68	1.655,36
GENERALITAT CATALUNYA - EMPRESA I OCUPACIÓ	14.950,76	159.219,09
FSC INSERTA	11.400,00	-
FUNDACIÓ KONECTA	-	1.800,00
FUNDACIÓ BANCARIA LA CAIXA	-	20.000,00
Total Altres deutors	24.903,75	200.422,41



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	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00	530.194,04	524.615,59	530.194,04	524.615,59
Total	0,00	0,00	530.194,04	524.615,59	530.194,04	524.615,59

(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 2020 i un interès del 4% més Euríbor.
- Pòlissa de crèdit amb BBVA per un límit de 100.000 € i venciment 17 de maig de 2020

A 31 de desembre de 2019 no s'ha disposat de saldo de la línia de factoring ni de la pòlissa de crèdit, igual que en l'exercici anterior.

(b) Derivats i altres;

Correspon al següent detall:

Els principals saldos de proveïdors a 31 de desembre de 2019 i 2018 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 2019, de les retencions practicades per aquest concepte al personal laboral i professionals externs, que ha estat ingressada al gener de 2020.

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 2020.



9. FONTS PROPIS

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

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2019 són els següents:

Concepte	Saldo a 31/12/18	Addicions	Aplicació del resultat	Saldo a 31/12/19
Fons dotacional	30.000,00	-	-	30.000,00
Excedents d'exercicis anteriors	1.645.894,59	-	161.490,47	1.807.385,06
Excedent de l'exercici	161.490,47	175.293,36	(161.490,47)	175.293,36
Fons Propis	1.837.385,06	175.293,36	-	2.012.678,42

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2018 van ser 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

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 31/12/18	Addicions	Baixes	Traspàs a resultats	Saldo a 31/12/19
Subvencions oficials de capital	366.323,95	179.258,85		(32.504,60)	513.078,20
Total	366.323,95	179.258,85	-	(32.504,60)	513.078,20

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 2018 va ser 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

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 2019, 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 2.657.042,34 euros).



13. INGRESSOS I DESPESES.

Els exercicis 2019 i 2018 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 2019 i 31 de desembre de 2018, són els següents:

Concepte	2019	2018
Alimentació	28.204,35	31.516,91
Fàrmacs i material sanitari	20.335,49	15.494,10
Llenceria i vestuari	8.484,21	10.053,94
Perfumeria	23.200,93	21.164,38
Material de neteja i desinfecció	23.092,54	28.341,44
Estris cuina	2.514,05	3.481,72
Petit Mobiliari	3.349,04	3.371,82
Combustible	7.165,16	7.001,57
Material divers	30.695,44	31.100,25
Altres Serveis	10.057,20	12.078,66
Total	157.098,41	163.604,79



13.2. Serveis exteriors.

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

Concepte	2019	2018
Arrendaments i cànon	558.412,21	627.791,22
Reparacions i conservació	42.698,09	42.432,93
Serveis professionals independents	138.700,24	136.877,82
Primes d'assegurances	16.400,64	16.233,86
Serveis bancaris	6.095,33	7.276,62
Subministraments	156.852,96	160.226,76
Altres serveis	817.818,85	813.079,45
Total	1.736.978,32	1.803.918,66

En concepte d'*Arrendaments i cànon*, s'inclou principalment l'import del lloguer dels centres que APDP lloga a la Fundació per un import de 555.000,00 euros (624.999,96 euros al 2018) ajustat en 70.000 € per aplicar a millores principalment de reforç estructura de personal i millora de condicions.

Dintre del compte *Altres serveis*, s'inclou la despesa per alimentació i neteja, que suposa un 85,62% del volum d'aquest subgrup.

13.3. Despeses de personal.

El detall de les despeses de personal a 31 de desembre de 2019 i de 2018, és el següent:

Concepte	2019	2018
Sous i salaris	3.223.495,68	3.111.390,35
Indemnitzacions	6.923,33	3.370,41
Seguretat Social	968.770,04	953.825,37
Suplències	140.712,91	145.909,63
Altres despeses socials	24.971,31	23.209,03
Total	4.364.873,27	4.237.704,79

Sous i Salariis inclou 51.379,19 € de provisió per increment taules 2019 suposat en un 1,2% que equival al % d'increment de mòduls de Generalitat publicat a desembre 2019 retroactiu 01.01.2019. El conveni està vençut i les negociacions apunten 0% taules 2018 i increment 2019 en negociació en la línia d'increment de Generalitat.

13.4. Prestació de serveis.

El detall de l'import net de la xifra de negocis a 31 de desembre de 2019 i 2018 és el següent:

Concepte	2019	2018
DGPS-Diurns-Residencials-Llar acollida	5.263.878,97	5.173.002,96
Quota usuaris diürns-residencials-Llar	741.160,70	783.754,26
Departament de treball	158.487,96	148.955,55
Serveis complementaris	91.730,13	61.845,47
Total	6.255.257,76	6.167.558,24

13.5. Subvencions d'explotació:

El detall de les subvencions d'explotació rebudes a 31 de desembre de 2019 i 2018 és el següent:

Concepte	2019	2018
Subvenció Ajuntament de Sabadell	38.169,75	22.449,60
Subvencions Diputació de Barcelona	8.054,07	6.298,01
Aportació usuaris a la Fundació	93.541,66	93.201,63
Altres	30.898,01	68.961,30
Donatius	16.885,59	20.751,97
Total	187.549,08	211.662,51



14. TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES.

Així durant l'exercici 2019 i 2018 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 comptable-administració 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 2019:

Entitat vinculada	Saldo deutor	Saldo creditor	Concepte	Facturació rebuda
Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell i Comarca	0,00	-	Prestació de serveis	604.263,16

- 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



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 2019 ni 2018.

En l'exercici 2019, 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.

	2.019		2.018	
	Despesa		Despesa	
	Finalitats fundacionals	Altres	Finalitats fundacionals	Altres
Aprovisionaments	157.098,41		163.604,79	
Despeses de personal	4.364.873,27		4.237.704,79	
Altres despeses d'explotació	1.731.204,92	6.095,33	1.800.319,13	7.276,62
Amortització de l'immobilitzat	56.479,92		42.787,25	
Despeses financeres		0,00		0,00
Total Despeses	6.309.656,52	6.095,33	6.244.415,96	7.276,62

Total ingressos	6.491.045,21	6.413.183,05
------------------------	---------------------	---------------------

Destí rendes a fins fundacionals	97%	97%
---	------------	------------

	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		0,00		1.815,79
Total Despeses	6.078.554,25	8.450,46	6.020.018,79	10.432,01

Total ingressos	6.374.356,36	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 2019 no hi ha hagut cap canvi .

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

Durant l'exercici de 2019 i 2018, 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 77.066,78 euros en concepte de sous i salaris per l'exercici 2019 i de 75.250,08 euros per l'exercici 2018.

17.3. Honoraris satisfets en concepte d'Auditoria

Els honoraris meritats per l'auditoria de l'exercici 2019 han estat de 3.700,00 euros (3.075 euros al 2018. Adequació honoraris acordada) i de 685,80 euros (652,00 euros al 2018) per altres serveis.



17.4. Plantilla mitja per categories i sexes

Categoria Exercici 2019	Homes	Dones	Total
Personal atenció directa: ATE + equips tècnics	20,51	117,64	138,15
Serveis Generals	2,08	3,62	5,70
Administració i direcció	0	7,18	7,18
Total	22,59	128,44	151,03

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





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 2019, les altes i baixes produïdes durant l'exercici i el nombre d'usuaris a 31 de desembre de 2019:

	TOTAL	L'APLEC -Centre dia- S01274	RESIDENCIA CASAL-S00781	LLAR RESIDENCIA JACQUARD- S01685	RESIDENCIA BAUMA -S01266	RESIDÈNCIA ARAL - S08137
Usuaris a 1/1/2019	180	35	41	14	60	30
Total altes de l'exercici	3	3				
Total baixes de l'exercici	-5	-1	-1	-1	-2	
Total altes per trasllat	-2	-1		-1		
Total altes canvi servei	2		1		1	
Total baixes canvi servei	-2	-2				
Usuaris a 31/12/2019	176	34	41	12	59	30
Estades any 2019	61.277	8.731	14.880	4.957	21.759	10.950





- Treballs realitzats per altres empreses en l'exercici 2019:

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	31/12/2019 (si no es denuncia es renova automaticament, en terminis d'un any)	429.392,14 €	(a) preu pensió completa	(8,17€ - 8,46€)
Servei de neteja (Excellent Limp)	01/09/2011 renovable any a any	02/09/2019 (si no es denuncia, es renova automaticament, en terminis d'un any)	270.813,02 €	(b) cost hora	17,66 €

(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 2019:

▪ 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	138,15	2.986.785,05	10,54	231.815,01	51,13	1.083.920,34	8,07	175.099,63	34,96	770.415,54	28,41	593.903,33	4,19	105.023,91	0,86	26.455,79	0,00	151,50
2. Personal de serveis generals	5,70	148.043,85	0,08	2.192,58	0,55	14.386,83	0,13	2.397,12	0,75	16.568,63	0,33	8.719,59	0,00	0,00	0,11	42.811,08	3,75	60.968,02
3. Personal d'administració i direcció	7,18	178.000,50	0,18	3.845,24	0,18	3.845,24	0,00	0,00	1,01	13.349,36	0,18	3.845,24	1,23	43.712,68	4,41	109.402,74	0,00	0,00
4. Altres: detall																		
TOTAL	151,03	3.312.829,40	10,80	237.852,83	51,85	1.102.152,41	8,20	177.496,75	36,72	800.333,53	28,92	606.468,16	5,42	148.736,59	5,38	178.669,61	3,75	61.119,52
Cost mig salarial		21.934,40		22.026,60		21.254,77		21.645,17		21.796,51		20.971,80		27.453,55		33.215,15		16.312,49



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



▪ Dades sobre personal professional.

	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 personal	Promig de personal	Import despeses personal	Promig de personal	Import despeses personal	Promig de personal	Import despeses personal	Promig de personal	Import despeses personal	Promig de personal	Import despeses personal	Promig de personal	Import despeses personal	Promig de personal	Import despeses personal
1. Personal d'atenció directa	1,26	70.404,00		30.041,90			0,36	19.537,40	0,36	20.824,70						
2. Personal de serveis generals		0														
3. Personal d'administració i direcció		0														
4. Altres: detall		0														
TOTAL	1,26	70.404,00	0	30.041,90	0	0	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)



Pèrduas y ganancias analítica.	CASAL INTE	TAINA Unificat	R. JACQUARD	ARAL RESIDE	BAUMA RESID	L'APLEC CEN	Total
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.574.638,04 €	190.854,71 €	406.450,81 €	1.296.387,29 €	2.317.505,55 €	468.712,16 €	6.254.548,56 €
a) Ventas	1.567.215,66 €	187.887,96 €	387.105,16 €	1.276.577,28 €	2.308.307,86 €	465.833,71 €	6.192.927,63 €
70400010 GENERALITAT ICASS	1.439.979,60 €	- €	323.466,20 €	1.103.691,24 €	2.072.171,83 €	324.570,10 €	5.263.878,97 €
70400020 QUOTES USUARIS	127.236,06 €	- €	63.638,96 €	172.886,04 €	236.136,03 €	141.263,61 €	741.160,70 €
70400040 DEPARTAMENT DE TREBALL	- €	158.487,96 €	- €	- €	- €	- €	158.487,96 €
70400045 CURSOS FUNDOSA INSERTA	- €	29.400,00 €	- €	- €	- €	- €	29.400,00 €
b) Prestaciones de servicios	7.422,38 €	2.966,75 €	19.345,65 €	19.810,01 €	9.197,69 €	2.878,45 €	61.620,93 €
70550000 SERVEIS COMPLEMENTARIS	7.422,38 €	2.966,75 €	19.345,65 €	19.810,01 €	9.197,69 €	2.878,45 €	61.620,93 €
4. Aprovisionamientos	27.942,12 €	857,44 €	33.817,13 €	20.741,29 €	29.704,90 €	7.288,22 €	120.351,10 €
a) Consumo de mercaderias	31,14 €	- €	26.701,58 €	1.024,99 €	323,25 €	114,27 €	28.195,23 €
60000000 ALIMENTACIO	31,14 €	- €	26.701,58 €	1.024,99 €	323,25 €	114,27 €	28.195,23 €
b) Consumo materias primas y otras mat. c	25.690,92 €	857,44 €	6.660,48 €	19.716,30 €	29.381,65 €	7.173,95 €	89.480,74 €
60100000 FARMACIA	383,55 €	- €	14,45 €	49,25 €	250,11 €	65,70 €	763,06 €
60100010 MATERIAL SANITARI	5.140,07 €	52,40 €	1.566,67 €	4.220,44 €	7.192,35 €	1.345,71 €	19.517,64 €
60200000 LLENCERIA	90,99 €	- €	- €	160,64 €	5,40 €	- €	257,03 €
60200010 VESTUARI INTERNS	- €	19,00 €	175,00 €	- €	11,21 €	- €	205,21 €
60200020 VESTUARI PERSONAL	1.681,93 €	- €	256,18 €	1.243,10 €	2.293,00 €	388,40 €	5.862,61 €
60200030 ESTRIS CUINA I MENJADOR	55,93 €	1,49 €	12,54 €	81,32 €	117,65 €	14,49 €	283,42 €
60200040 PETIT	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
MOBILIARI.ELECTRODOMES	730,55 €	43,63 €	573,27 €	540,22 €	622,22 €	290,40 €	2.800,29 €
60200050 NETEJA I DESINFECTANT	1.913,35 €	4,80 €	1.051,57 €	2.309,75 €	4.196,67 €	1.320,18 €	10.796,32 €
60200060 PERFUMERIA I HIGIENE	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
USUARIS	7.819,96 €	- €	906,98 €	4.652,81 €	8.169,65 €	1.636,48 €	23.453,88 €
60200070 ESTRIS	798,75 €	- €	63,41 €	357,07 €	526,85 €	114,98 €	1.861,06 €
60200080 MAT.TERAPIA I OCUPACIONAL	1.341,61 €	114,01 €	9,87 €	2.212,27 €	2.278,17 €	686,66 €	6.042,59 €
60200090 COMBUSTIBLE	1.634,57 €	218,07 €	- €	2.454,30 €	2.009,11 €	152,52 €	6.098,57 €



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

COMPTES ANUALS ABREUJATS 2019

60200100 MATERIAL OFICINES I INFORMAT	711,09 €	-	1.561,01 €	-	919,18 €	-	413,37 €	-	648,19 €	-	4.535,43 €
60200110 MATERIAL CONSERVACIO I REPOS	3.388,57 €	-	469,53 €	-	515,95 €	-	1.295,89 €	-	510,24 €	-	6.301,63 €
c) Trabajos realizados por otras empresas	2.220,06 €	-	455,07 €	-	- €	-	- €	-	- €	-	2.675,13 €
60700080 SERV.DESRATITZ. I DESINSECTA	1.700,15 €	-	- €	-	- €	-	- €	-	- €	-	1.700,15 €
60700200 SERVEI PREVENCIÓ LEGIONELLA	519,91 €	-	455,07 €	-	- €	-	- €	-	- €	-	974,98 €
5. Otros ingresos de explotación	31.308,87 €	-	1.267,42 €	-	37.545,13 €	-	64.509,13 €	-	746,10 €	-	153.852,95 €
a) Ingresos accesorios y gestión corriente	3.651,14 €	-	471,79 €	-	2.380,48 €	-	7.015,88 €	-	735,20 €	-	14.703,77 €
75500000 INGRESOS POR SERVICIOS AL PE	3.651,14 €	-	471,79 €	-	2.380,48 €	-	7.015,88 €	-	735,20 €	-	14.703,77 €
b) Subvenciones explot.incorporadas Rtdo.	27.657,73 €	-	795,63 €	-	35.164,65 €	-	57.493,25 €	-	10,90 €	-	139.149,18 €
74000010 COL.LABORADORS ENTITAT	- €	-	- €	-	- €	-	20,00 €	-	- €	-	20,00 €
74000030 APORTACIO A LA FUNDACIO	19.980,33 €	-	- €	-	24.252,84 €	-	49.308,49 €	-	- €	-	93.541,66 €
74000060 SUBV.AJUNTAMENT SABADELL	3.772,12 €	-	- €	-	4.445,72 €	-	4.176,32 €	-	- €	-	7.272,95 €
74000061 Subv Aj Sbd-Construint Ciutat	3.822,46 €	-	795,63 €	-	6.387,43 €	-	3.852,54 €	-	- €	-	12.394,16 €
74000300 DONATIUS	- €	-	- €	-	- €	-	- €	-	- €	-	14.858,06 €
74000310 COL.LABORADORS BECA USUARIS	- €	-	- €	-	- €	-	90,00 €	-	- €	-	90,00 €
74000600 INGRESSOS VITRINA RECEPCIÓ	- €	-	- €	-	78,66 €	-	10,90 €	-	10,90 €	-	100,46 €
74010020 SUBV.PER TAINA D FUNDAC.KONE	2.700,00 €	-	- €	-	- €	-	- €	-	- €	-	2.700,00 €
74010059 SUBV DIBA 15 - Oci per Totho	8.054,07 €	-	- €	-	- €	-	- €	-	- €	-	8.054,07 €
74030010 SOPAR SOLIDAARI	- €	-	- €	-	- €	-	35,00 €	-	- €	-	35,00 €
74030060 BOSSES / PRODUCTES ATENDIS	82,82 €	-	- €	-	- €	-	- €	-	- €	-	82,82 €
6. Gastos de personal	1.059.494,30 €	-	230.101,66 €	-	812.636,42 €	-	1.450.592,81 €	-	293.047,95 €	-	4.043.861,60 €
a) Sueldos, salarios y asimilados	785.140,24 €	-	170.788,20 €	-	593.943,71 €	-	1.063.798,58 €	-	220.993,27 €	-	2.986.043,84 €
64000000 SUELDOS Y SALARIOS CUIDADORES	509.201,58 €	-	121.079,22 €	-	391.587,71 €	-	726.325,37 €	-	140.005,39 €	-	1.893.806,53 €
64000010 SOUS ASSISTENCIAL I REHABILI	135.178,13 €	-	25.998,98 €	-	107.535,13 €	-	172.673,94 €	-	47.856,73 €	-	573.734,21 €
64000020 SOUS SERVEIS GENERALS	13.661,40 €	-	2.375,18 €	-	7.628,40 €	-	12.586,32 €	-	1.918,20 €	-	38.169,50 €
64000030 SOUS ADMINISTRACIO.GERENCIA	11.429,36 €	-	- €	-	3.361,29 €	-	3.361,29 €	-	3.361,29 €	-	60.967,30 €
64010000 PROV.PACTE RESP.TORN CUIDADO	12.331,01 €	-	2.568,96 €	-	9.762,05 €	-	16.955,13 €	-	7.698,54 €	-	47.268,86 €
64030010 PAGA EXTRA DEVENGADA CUIDADO	76.081,25 €	-	15.372,06 €	-	59.043,78 €	-	105.295,55 €	-	7.915,17 €	-	177.638,91 €
64030020 PAGA EXTRA DEV.ASSIS.REHAB	19.682,80 €	-	3.393,80 €	-	13.806,02 €	-	24.896,13 €	-	5.679,70 €	-	31.309,20 €
64030030 PAGA EXTRA DEV.SERV.GRALS.	2.781,11 €	-	- €	-	746,88 €	-	1.232,40 €	-	187,80 €	-	4.198,19 €
64030040 PAGA EXTRA DEV.ADMINISTRACIO	1.920,00 €	-	- €	-	472,45 €	-	472,45 €	-	472,45 €	-	7.995,96 €
64100000 INDEMNIZACIONES	2.873,60 €	-	- €	-	- €	-	- €	-	- €	-	1.605,18 €



b) Cargos sociales	243.956,16 €	-	46.465,12 €	-	50.035,95 €	-	196.406,21 €	-	331.485,27 €	-	51.598,58 €	-	919.947,29 €
64200000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64900010 SERVEI PREVENÇIO ACCIDENTS	236.750,19 €	-	45.870,36 €	-	49.517,72 €	-	193.214,43 €	-	322.087,52 €	-	50.502,98 €	-	897.943,20 €
64900020 ALTRES DESP-SOCIALS	1.976,46 €	-	59,76 €	-	251,88 €	-	1.335,08 €	-	2.358,19 €	-	399,36 €	-	6.380,73 €
FORMACIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64950000 DESPESES GESTIÓ FORMACIÓ	5.229,51 €	-	535,00 €	-	266,35 €	-	1.856,70 €	-	6.966,96 €	-	696,24 €	-	15.550,76 €
c) Provisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64400000 SUPLENCIES CUIDADORS	30.397,90 €	-	143,50 €	-	9.277,51 €	-	22.286,50 €	-	55.308,96 €	-	20.456,10 €	-	137.870,47 €
64400010 SUPLENCIES ASISTENCIAL I	25.347,54 €	-	143,50 €	-	8.314,90 €	-	19.944,78 €	-	50.649,63 €	-	20.036,43 €	-	124.436,78 €
REH	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64400020 SUPLENC.SERV.GENERALS	1.055,68 €	-	-	-	199,31 €	-	335,32 €	-	802,14 €	-	241,96 €	-	2.634,41 €
64400030 SUPLENCIES ADMINISTRACIO	126,12 €	-	-	-	21,94 €	-	344,31 €	-	568,11 €	-	86,58 €	-	1.147,06 €
64420010 SERVEIS COMPLEMENTARIS	3.868,56 €	-	-	-	741,36 €	-	1.650,59 €	-	3.277,58 €	-	79,63 €	-	9.617,72 €
7. Otros gastos de explotación	469.783,94 €	-	16.037,82 €	-	55.587,49 €	-	306.720,06 €	-	548.006,35 €	-	88.927,86 €	-	1.485.063,52 €
a) Servicios exteriores	470.228,33 €	-	15.915,06 €	-	55.587,49 €	-	306.649,59 €	-	547.996,28 €	-	88.927,86 €	-	1.485.304,61 €
62100000 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	153.069,00 €	-	2.890,63 €	-	9.046,56 €	-	134.421,00 €	-	221.778,00 €	-	33.794,81 €	-	555.000,00 €
62150000 RENTING EQUIPS PROCES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INFORM	869,64 €	-	419,63 €	-	-	-	148,44 €	-	74,55 €	-	70,00 €	-	1.582,26 €
62200010 REP.MAQUINARIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MANTENIMENT	3.434,50 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.434,50 €
62200020 REPARACIO INSTAL.LLACIONS	3.635,43 €	-	141,09 €	-	445,54 €	-	1.857,27 €	-	91,93 €	-	729,12 €	-	6.900,38 €
62200030 REPARACIO UTILLATGE	1.842,57 €	-	71,45 €	-	185,43 €	-	-	-	-	-	-	-	1.839,45 €
62200040 REPARACIO I CONS.VEHICLES	842,98 €	-	373,02 €	-	-	-	1.353,88 €	-	970,52 €	-	94,38 €	-	3.634,78 €
62300040 SERVEI PSIQUIATRIA	7.061,00 €	-	-	-	-	-	15.346,97 €	-	14.044,97 €	-	-	-	36.452,94 €
62300050 ASSESSORAMENT LABORAL	5.312,38 €	-	210,54 €	-	807,50 €	-	3.926,55 €	-	7.160,22 €	-	1.154,79 €	-	18.571,98 €
62300070 SERV.MANT.CONTROL ACCES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CENT	887,13 €	-	-	-	135,09 €	-	655,71 €	-	1.195,86 €	-	192,78 €	-	3.066,57 €
62300080 SERVEI MEDIC	11.957,40 €	-	-	-	-	-	5.978,76 €	-	16.227,84 €	-	-	-	34.164,00 €
62500010 ASSEGURANÇA MULTIRISC+RC	1.357,88 €	-	330,96 €	-	463,76 €	-	993,56 €	-	1.987,12 €	-	1.159,07 €	-	6.292,35 €
62500020 ASSEGURANÇA VEHICLES	406,50 €	-	378,06 €	-	-	-	442,45 €	-	872,99 €	-	51,35 €	-	2.151,35 €
62500030 ASSEGURANÇA ALUMNES	-	-	214,85 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214,85 €
62600010 COMISIONS	315,50 €	-	-	-	-	-	507,37 €	-	469,72 €	-	-	-	1.292,59 €
62800000 AIGUA	4.534,31 €	-	-	-	1.163,33 €	-	-	-	-	-	-	-	5.697,64 €
62800010 LLUM	16.826,08 €	-	-	-	3.044,41 €	-	-	-	-	-	-	-	19.870,49 €
62800020 GAS	10.330,81 €	-	-	-	1.298,00 €	-	-	-	-	-	-	-	11.628,81 €
62800030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TELEFON.FAX.COMUNICACIONS	2.493,23 €	-	1.012,93 €	-	1.684,45 €	-	12,31 €	-	6,08 €	-	-	-	5.209,00 €
62900000 CORREUS I MISSATGERIA	13,70 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,70 €
62900010 TRANSPORT USUARIS	161,60 €	-	-	-	96,28 €	-	90,90 €	-	169,50 €	-	-	-	518,28 €
62900020 DESPESES ANIMACIO USUARIS	2.059,06 €	-	-	-	667,35 €	-	1.784,53 €	-	3.416,57 €	-	274,85 €	-	8.208,36 €
62900030 DESPESES PANERA SOLIDARIA	5.019,23 €	-	897,47 €	-	806,77 €	-	2.516,54 €	-	5.660,20 €	-	1.058,11 €	-	14.058,99 €
62900032 Despeses del resultat recollit	75,00 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75,00 €
62900040 DESP.VIATGE I DIETES	59,30 €	-	477,97 €	-	159,64 €	-	192,45 €	-	-	-	-	-	889,36 €
62900050 ALTRES DESPESES DE LA	98,90 €	-	52,50 €	-	1.170,20 €	-	1,25 €	-	-	-	-	-	1.322,85 €



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

COMPTES ANUALS ABREUJATS 2019

GESTIO	62900070 FOTOCOPIADORA	- €	1.487,46 €	- €	1.215,12 €	1.666,08 €	- €	4.368,66 €
EVENTS	62900080 DESPESES ASSOCIADES	- €	- €	- €	1.962,99 €	891,64 €	- €	3.627,45 €
	62900090 DESPESES SERVEIS OPCIONALS	772,82 €	- €	- €	17.741,31 €	4.590,98 €	1.872,81 €	46.982,99 €
	62900110 SERVEI ALIMENTACIÓ	3.197,59 €	1.617,37 €	- €	95.969,94 €	170.133,50 €	28.460,49 €	429.392,14 €
	62900120 SERVEI NETEJA	134.828,21 €	- €	- €	17.697,91 €	95.467,78 €	19.302,80 €	230.341,30 €
	62900140 SERVEI INFORMATIC	98.179,91 €	3.710,22 €	- €	1.832,38 €	1.120,23 €	712,50 €	6.608,26 €
b) Tributos		846,67 €	1.628,91 €	467,57 €	70,47 €	10,07 €	- €	241,09 €
	63100000 OTROS TRIBUTOS	444,39 €	122,76 €	- €	- €	- €	- €	478,62 €
	63100010 IMPOST CIRCULACIO	478,62 €	- €	- €	70,47 €	10,07 €	- €	237,53 €
RE-DISTRIBUCIO	CENTRE COST BUGADERIA	34,23 €	122,76 €	- €	22.926,37 €	45.557,52 €	1.828,04 €	101.466,67 €
RE-DISTRIBUCIO	CENTRE COST CARENA	5.044,13 €	677,96 €	1.120,24 €	56.050,25 €	111.378,78 €	14.897,25 €	189.168,61 €
RE-DISTRIBUCIO	CENTRE COST ATENDIS	76.365,43 €	10.244,72 €	15.421,00 €	57.966,50 €	103.730,51 €	19.286,03 €	283.014,20 €
8. Amortización del inmovilizado		18.179,91 €	640,66 €	4.814,95 €	4.237,83 €	3.865,43 €	1.018,86 €	32.757,64 €
68100000 AMORTIZACION MOBILIARIO		18.179,91 €	640,66 €	3.118,05 €	4.237,83 €	3.556,54 €	1.018,86 €	30.751,85 €
68100008 AMORTITZACIO CONSTRUCLA		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
CAREN		- €	- €	- €	- €	308,89 €	- €	308,89 €
68100010 AMORTITZACIO OBRES		- €	- €	1.565,18 €	- €	- €	- €	1.565,18 €
68100050 AMORTITTS.ALTTRES		- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
INSTAL.LACIONS		- €	- €	131,72 €	- €	- €	- €	131,72 €
9. Imputación subvenciones inmov no finan.		16.929,59 €	200,00 €	3.381,19 €	1.280,05 €	300,00 €	1.000,00 €	23.090,83 €
74600000 SUBV.,DONA,CAP.TRANSF.RTDO		16.929,59 €	200,00 €	3.381,19 €	1.280,05 €	300,00 €	1.000,00 €	23.090,83 €
EJ.	13. Otros resultados	- €	- €	490,14 €	25,50 €	- €	- €	515,64 €
67800000 GASTOS EXCEPCIONALES		- €	- €	498,69 €	25,50 €	- €	- €	524,19 €
77800000 INGRESOS EXCEPCIONALES		- €	- €	8,55 €	- €	- €	- €	8,55 €
A.5) Resultado del ejercicio (A.4 + 21)		(65.088,07)	(16.916,05)	69.746,80	53.908,25	89.478,38	44.164,05	175.293,36



18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT.

L'emergència sanitària produïda per la pandèmia de COVID-19, i la declaració el passat 14 de març per part del Govern de l'Estat de l'estat d'alarma, comporta una situació d'excepcionalitat a tots nivells.

En el cas de l'entitat els serveis que principalment presta són serveis socials residencials que han estat i seran serveis essencials. Únicament s'ha vist afectat per tancament normatiu el centre de dia que es compensa en bona mesura per la conversió de la Llar-Residència Jacquard a servei 24 hores. Així a nivell d'activitat pràcticament no hi ha hagut ni es preveuen variacions. L'impacte podria provenir principalment en cas que la situació financera de Generalitat impliqués retards importants i reiterats als serveis concertats/conveniats.

Excepte per l'exposat anteriorment, a judici del Patronat de l'entitat, amb posterioritat al tancament de l'exercici no s'ha produït cap fet que, tot i no afectar els Comptes Anuals, el seu coneixement sigui útil per a l'usuari dels estats financers, així com tampoc s'ha produït cap fet rellevant que afecti al principi d'empresa en funcionament.

Sabadell, 22 de juliol de 2020

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



