

## FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Informe d'auditoria a  
31 de desembre de 2020

Protocol número: A-7.623

An independent member of

**BKR**  
INTERNATIONAL



## ÍNDEX

	Pàgina
<b>Informe d'auditoria</b> .....	2
<b>Comptes anuals</b> .....	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 2020, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu 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, a 31 de desembre de 2020, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu 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 per les activitats (Nota 13.4 de la memòria)*

La Fundació presta serveis d'acolliment residencial i de centre de dia, finançant les seves activitats fonamentalment amb els concerts signats amb la Direcció General de 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 aconseguen 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, 21 d'abril de 2021  
**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.  
2021 Núm. 20/21/08458

**IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR**  
.....  
Informe d'auditoria de comptes subjecte  
a la normativa d'auditoria de comptes  
espanyola o internacional  
.....

An independent member of

**BKR**  
INTERNATIONAL



**FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS**

Comptes Anuals  
Exercici 2020



**COMPTES ANUALS**  
**FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS**  
**EXERCICI 2020**





**FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS**  
**Balanç de Situació a 31 de desembre de 2020**  
(en euros)

ACTIU	Nota	Exercici 2020	Exercici 2019
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>640.872,39</b>	<b>622.380,78</b>
<b>I. Immobilitzat intangible</b>	<b>6</b>	<b>3.514,92</b>	<b>4.544,62</b>
5. Aplicacions informàtiques		3.514,92	4.544,62
<b>II. Immobilitzat material</b>	<b>7</b>	<b>613.465,27</b>	<b>593.943,96</b>
1. Terrenys i béns naturals		12.471,80	12.471,80
2. Construccions		123.766,36	99.600,75
3. Instal·lacions tècniques		97.496,83	106.644,07
4. Maquinària		6.064,28	7.042,34
5. Altres instal·lacions i utilitatge		177.353,02	177.368,79
6. Mobiliari		130.869,16	130.744,41
7. Equips per a processaments d'informació		4.128,10	3.393,10
8. Elements de transports		60.165,50	8.219,03
9. Altres immobilitzat		1.150,22	1.616,60
10. Immobilitzat en curs i acomptes		0,00	46.843,07
<b>V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini</b>	<b>8.1</b>	<b>23.892,20</b>	<b>23.892,20</b>
5. Altres actius financers		23.892,20	23.892,20
<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>2.768.962,39</b>	<b>2.433.569,88</b>
<b>III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar</b>	<b>8.1</b>	<b>1.223.500,48</b>	<b>1.387.887,63</b>
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		(9.939,60)	(25.111,93)
4. Altres deutors		1.233.240,08	1.412.899,56
5. Personal		200,00	100,00
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>		<b>1.545.461,91</b>	<b>1.045.682,25</b>
1. Tresoreria		1.545.461,91	1.045.682,25
<b>TOTAL ACTIU (A + B)</b>		<b>3.409.834,78</b>	<b>3.055.950,66</b>

Sr. Josep Miquel Suárez Iborra  
President

Sra. Rosa Graells Domingo  
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS  
Balanç de Situació a 31 de desembre de 2020  
(en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2020	Exercici 2019
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>2.630.366,42</b>	<b>2.525.756,62</b>
A-1) Fons Propis	9	2.085.603,34	2.012.678,42
I. Fons dotacionals		30.000,00	30.000,00
1. Fons social		30.000,00	30.000,00
III. Excedents d'exercicis anteriors		1.982.678,42	1.807.385,06
V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)		72.924,92	175.293,36
A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	544.763,08	513.078,20
1. Subvencions oficials de capital		544.763,08	513.078,20
<b>C) PASIU CORRENT</b>		<b>779.468,36</b>	<b>530.194,04</b>
IV. Creditors comercials i altres comptes a pagar	8.2	779.468,36	530.194,04
1. Proveïdors		314.847,35	290.865,49
3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		282.797,78	61.553,25
4. Altres deutes amb les Administracions públiques		185.440,52	180.695,37
4. Acomptes		(3.617,29)	(2.920,07)
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)</b>		<b>3.409.834,78</b>	<b>3.055.950,66</b>

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra  
President

Sra. Rosa Graells Domingo  
Secretària



**FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS**  
**Compte de Resultats a 31 de desembre de 2020**  
(en euros)

	Nota	2020	2019
<b>1 Ingressos per les activitats</b>		<b>6.695.095,20</b>	<b>6.442.806,84</b>
b) Prestació de serveis	13.4	6.470.123,84	6.255.257,76
e) Subvencions oficials a les activitats	13.5	224.971,36	187.549,08
<b>5. Aprovisionaments</b>	<b>13.1</b>	<b>(220.728,03)</b>	<b>(157.098,41)</b>
a) Consum de béns destinats a les activitats		(29.397,14)	(28.204,35)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		(184.409,44)	(118.836,86)
c) Treballs realitzats per altres entitats		(6.921,45)	(10.057,20)
<b>6. Altres ingressos de les activitats</b>		<b>7.738,05</b>	<b>14.923,77</b>
b) Ingressos per serveis al personal	13.3	7.738,05	14.923,77
<b>7. Despeses de personal</b>		<b>(4.698.129,35)</b>	<b>(4.364.873,27)</b>
a) Sous, salaris i assimilats		(3.589.433,00)	(3.230.419,01)
b) Cargues socials		(917.272,79)	(993.741,35)
c) Provisions		(191.423,56)	(140.712,91)
<b>8. Altres despeses d'explotació</b>	<b>13.2</b>	<b>(1.690.389,59)</b>	<b>(1.737.300,25)</b>
a) Serveis exteriors		(1.688.985,60)	(1.736.978,32)
a.2) Arrendaments i cànon		(481.132,92)	(558.412,21)
a.3) Reparacions i conservació		(50.134,25)	(42.698,09)
a.4) Serveis professionals independents		(154.913,89)	(138.700,24)
a.6) Primes d'assegurances		(17.704,48)	(16.400,64)
a.7) Serveis bancaris		(5.482,58)	(6.095,33)
a.9) Subministraments		(153.070,43)	(156.852,96)
a.10) Altres serveis		(826.547,05)	(817.818,85)
b) Tributs		(1.403,99)	(321,93)
<b>9. Amortització de l'immobilitzat</b>	<b>10</b>	<b>(67.911,07)</b>	<b>(56.479,92)</b>
<b>10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat</b>		<b>48.129,24</b>	<b>32.504,60</b>
<b>12. Deteriorament i resultat per alineacions de l'immobilitzat</b>		<b>2.414,81</b>	<b>810,00</b>
b) Resultat per alienacions i altres		2.414,81	810,00
<b>13. Altres resultats</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+3+4+5+6+7+8+9+10+11+13)</b>		<b>76.219,26</b>	<b>175.293,36</b>
<b>14. Ingressos financers</b>		<b>2,22</b>	<b>0,00</b>
b) De valor negociables i altres instruments financers		2,22	0,00
b 2) En tercers		2,22	0,00
<b>15. Despeses financeres</b>		<b>(3.448,75)</b>	<b>0,00</b>
b) Per deutes amb tercers		(3.448,75)	0,00
<b>18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers</b>		<b>152,19</b>	<b>0,00</b>
b) Resultat per alienació i altres		152,19	0,00
<b>A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 17 + 18)</b>		<b>-3.294,34</b>	<b>0,00</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>		<b>72.924,92</b>	<b>175.293,36</b>
<b>A.5) RESULTAT DE L' EXERCICI (A.2 + A.3)</b>	<b>3</b>	<b>72.924,92</b>	<b>175.293,36</b>

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra  
President

Sra. Rosa Graells Domingo  
Secretària



**Estat total de canvis en el Patrimoni Net corresponent a l'exercici acabat el 31 de desembre de 2020**

**A) Estat d'ingressos i despeses reconegudes de l'exercici 2020**

		NOTES	31/12/2020	31/12/2019
<b>A)</b>	<b>RESULTAT DEL COMPTE DE RESULTATS</b>	<b>3</b>	<b>72.924,92</b>	<b>175.293,36</b>
	<b>INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET</b>			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	79.814,12	179.258,85
<b>B)</b>	<b>Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net</b>		<b>79.814,12</b>	<b>179.258,85</b>
	<b>TRANSFERÈNCIES A LA COMPTA DE RESULTATS</b>			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	(48.129,24)	(32.504,60)
<b>C)</b>	<b>Total transferències a la compte de resultats</b>		<b>(48.129,24)</b>	<b>(32.504,60)</b>
	<b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)</b>		<b>104.609,80</b>	<b>322.047,61</b>

**B) Estat 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
<b>A)</b>	<b>SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1.645.894,59</b>	<b>161.490,47</b>	<b>366.323,95</b>	<b>2.203.709,01</b>
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2018					0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2018			0,00		0,00
<b>B)</b>	<b>SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2019</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1.645.894,59</b>	<b>161.490,47</b>	<b>366.323,95</b>	<b>2.203.709,01</b>
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
<b>C)</b>	<b>SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2019</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1.807.385,06</b>	<b>175.293,36</b>	<b>513.078,20</b>	<b>2.525.756,62</b>
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2019					0,00
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2019			0,00		0,00
<b>D)</b>	<b>SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2020</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1.807.385,06</b>	<b>175.293,36</b>	<b>513.078,20</b>	<b>2.525.756,62</b>
I.	Total ingressos i despeses reconegudes			72.924,92	31.684,88	104.609,80
III.	Altres variacions del patrimoni net		175.293,36	-175.293,36		0,00
<b>E)</b>	<b>SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2020</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1.982.678,42</b>	<b>72.924,92</b>	<b>544.763,08</b>	<b>2.630.366,42</b>

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra  
President

Sra. Rosa Graells Domingo  
Secretària



**ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU**

A)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	NOTA	Exercici 2020	Exercici 2019
<b>1.</b>	<b>Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>		<b>72.924,92</b>	<b>175.293,36</b>
<b>2.</b>	<b>Ajustos del resultat</b>		<b>23.228,36</b>	<b>23.975,32</b>
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	6 i 7	67.911,07	56.479,92
d)	Imputació de subvencions (-)	10	(48.129,24)	(32.504,60)
g)	Ingressos financers (-)		(2,22)	-
h)	Despeses financeres (+)		3.448,75	-
<b>3.</b>	<b>Canvis al capital corrent</b>		<b>443.930,01</b>	<b>(330.742,23)</b>
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	8.1	164.387,15	(336.320,68)
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	8.1	58.298,33	(46.294,61)
e)	Altres passius corrents (+/-)	8.1	221.244,53	51.873,06
<b>4.</b>	<b>Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació</b>		<b>(3.446,53)</b>	<b>-</b>
a)	Pagament d'interessos (-)		(3.448,75)	-
c)	Cobrament d'interessos (+)		2,22	-
<b>5.</b>	<b>Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)</b>		<b>536.636,76</b>	<b>(131.473,55)</b>
<b>B)</b>	<b>FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
<b>6.</b>	<b>Pagament per inversions (-)</b>		<b>(133.587,82)</b>	<b>(218.041,93)</b>
b)	Immobilitzat intangible	6	(2.175,82)	-
c)	Immobilitzat material	7	(131.412,00)	(218.041,93)
<b>7.</b>	<b>Cobraments per desinversions (+)</b>		<b>15.300,00</b>	<b>-</b>
a)	Immobilitzat material	7	15.300,00	-
<b>8.</b>	<b>Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)</b>		<b>(118.287,82)</b>	<b>(218.041,93)</b>
<b>C)</b>	<b>FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ</b>			
<b>9.</b>	<b>Cobrament i pagament per instruments de patrimoni</b>	10	<b>79.814,12</b>	<b>179.258,85</b>
e)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		79.814,12	179.258,85
<b>10.</b>	<b>Cobrament i pagament de passiu financer</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>12.</b>	<b>Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10)</b>		<b>79.814,12</b>	<b>179.258,85</b>
<b>E)</b>	<b>AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12)</b>		<b>498.163,06</b>	<b>-170.256,63</b>
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		1.045.682,25	1.215.938,88
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		1.545.461,91	1.045.682,25

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 2020 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.

L'any 2020 ha estat marcat per l'impacte de la Covid-19 en la dinàmica dels centres:

- Aral, Bauma i Casal i la llar-residència Jacquard convertida en residència 24 hores (habitual durant el dia tancada) activitats essencials amb funcionament ininterromput, es confinaven a inici del Decret d'Alarma i canviaven totalment la dinàmica amb una òptica de màxima prevenció (sectoritzacions internes, EPI's, ), havent de fer front en tots els casos a algun brot de major o menor afectació.

- Centre de dia Aplec tancament normatiu de 12 de març a 30 de juny. Re-obertura a 1 de juliol al 50% d'ocupació ( amb parèntesis nou tancament normatiu agost). A partir 5 d'octubre re-obertura total 100%

- SIL Taina. Continuïtat activitat adaptada en tot el possible a mitjans telemàtics.

## 2. RÈGIM JURÍDIC.

Estructura jurídica: Fundació. El Patronat a 31 de desembre de 2020 es troba compostat pels següents membres:

CÀRREC	JUNTA
President	Josep Manuel Suárez Iborra
Vicepresidència	Joan Rovira Planas
Secretària	Rosa Graells Domingo
Vocal	Joaquima Júdez Fageda
Vocal	Glòria Lopez Masoliver
Vocal	Sílvia Renom Martínez
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 2020. 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 2020, 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 2020 es formalitzen aplicant el Pla de Comptabilitat de Fundacions aprovat Decret 259/2008 del Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya, comprèn els següents estats:

- Balanç de Situació
- Compte de Resultats
- Estat de canvis al patrimoni
- Estat de fluxos d'efectiu
- Memòria econòmica 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 2020 i 2019 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 72.924,92 euros que es preveu destinar a Excedent d'exercicis anteriors.

Base de repartiment:	Exercici 2020
Resultat de l'exercici	72.924,92
<b>Total base de repartiment = Total distribució</b>	<b>72.924,92</b>

Distribució a:	Exercici 2020
Excedent d'exercicis anteriors	72.924,92
<b>Total distribució = Total base de repartiment</b>	<b>72.924,92</b>

#### 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 31/12/19	Addicions	Baixes	Saldo a 31/12/20
Aplicacions Informàtiques	28.932,58	2.175,82	-	31.108,40
<b>Immobilitzat Intangible Brut</b>	<b>28.932,58</b>	<b>2.175,82</b>	<b>-</b>	<b>31.108,40</b>
Amortització acumulada Aplic. Informàtiques	(24.387,96)	(3.205,52)		(27.593,48)
<b>Amortització Acumulada</b>	<b>(24.387,96)</b>	<b>(3.205,52)</b>	<b>-</b>	<b>(27.593,48)</b>
<b>Valor Net Comptable</b>	<b>4.544,62</b>			<b>3.514,92</b>



El moviment experimentat durant l'exercici 2019 per les diverses partides que componen aquest epígraf és el següent

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

A 31 de desembre de 2020 i a 31 de desembre de 2019, existeixen béns totalment amortitzats i en ús, segons el detall següent:

CONCEPTE	31/12/2020	31/12/2019
Aplicacions informàtiques	24.565,69	13.894,16
<b>Total</b>	<b>24.565,69</b>	<b>13.894,16</b>



**7. IMMOBILITZAT MATERIAL.**

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

Concepte	Saldo a 31/12/19	Addicions	Baixes	Traspassos	Saldo a 31/12/20
Terrenys	12.471,80				12.471,80
Construccions	124.636,21	28.911,30			153.547,51
Instal·lacions tècniques	153.335,13				153.335,13
Maquinària	11.422,25				11.422,25
Utilitatge	26.184,92	6.095,68			32.280,60
Altres instal·lacions	181.625,16	15.243,51			196.868,67
Mobiliari	190.871,92	17.048,97			207.920,89
Equips informàtics	10.354,73	1.761,37		855,74	12.971,84
Elements de transport	43.427,47	62.351,17	(15.300,00)		90.478,64
Altre immobilitzat material	4.956,61				4.956,61
Immobilitzat en curs	46.843,07		(45.987,33)	(855,74)	0,00
<b>Immobilitzat Material Brut</b>	<b>806.129,27</b>	<b>131.412,00</b>	<b>(61.287,33)</b>	<b>-</b>	<b>876.253,94</b>
Amort. Acum. Construccions	(25.035,46)	(4.745,69)			(29.781,15)
Amort. Acum. Instal·lacions tècniques	(46.691,06)	(9.147,24)			(55.838,30)
Amort. Acum. Maquinària	(4.379,91)	(978,06)			(5.357,97)
Amort. Acum. Utilitatge	(12.241,32)	(7.236,18)			(19.477,50)
Amort. Acum. Altres instal·lacions	(50.880,75)	(15.118,76)			(65.999,51)
Amort. Acum. Mobiliari	(27.446,73)	(15.924,24)			(43.370,97)
Amort. Acum. Equips informàtics	(6.961,63)	(1.882,11)			(8.843,74)
Amort. Acum. Elements de transport	(35.208,44)	(9.206,89)	14.102,19		(30.313,14)
Amort. Acum. Altre immobilitzat material	(3.340,01)	(466,38)			(3.806,39)
<b>Amortització Acumulada</b>	<b>(212.185,31)</b>	<b>(64.705,55)</b>	<b>14.102,19</b>	<b>-</b>	<b>(262.788,67)</b>

**Valor Net Comptable** **593.943,96**

**613.465,27**





El moviment experimentat durant l'exercici 2019 per les diverses partides que componen aquest epígraf és el següent:

Concepte	Saldo a 31/12/18	Addicions	Baixes	Traspassos	Saldo a 31/12/19
Terrenys	0,00	12.471,80			12.471,80
Construccions	113.988,21	10.648,00			124.636,21
Instal·lacions tècniques	153.335,13				153.335,13
Maquinària	11.422,25				11.422,25
Utilatge	25.204,48	10.368,38	-9.387,94		26.184,92
Altres instal·lacions	98.342,52	81.433,76		1.848,88	181.625,16
Mobiliari	138.116,71	52.755,21			190.871,92
Equips informàtics	9.024,10	1.672,83	-342,20		10.354,73
Elements de transport	43.427,47				43.427,47
Altre immobilitzat material	4.956,61				4.956,61
Immobilitzat en curs	0,00	48.691,95		-1.848,88	46.843,07
<b>Immobilitzat Material Brut</b>	<b>597.817,48</b>	<b>218.041,93</b>	<b>-9.730,14</b>	<b>0</b>	<b>806.129,27</b>
Amort. Acum. Construccions	-20.747,60	-4.287,86			-25.035,46
Amort. Acum. Instal·lacions tècniques	-37.543,82	-9.147,24			-46.691,06
Amort. Acum. Maquinària	-3.306,12	-1.073,79			-4.379,91
Amort. Acum. Utilatge	-15.677,74	-5.951,52	9.387,94		-12.241,32
Amort. Acum. Altres instal·lacions	-38.973,30	-11.907,45			-50.880,75
Amort. Acum. Mobiliari	-15.246,81	-12.199,92			-27.446,73
Amort. Acum. Equips informàtics	-6.120,06	-1.183,77	342,20		-6.961,63
Amort. Acum. Elements de transport	-30.483,16	-4.725,28			-35.208,44
Amort. Acum. Altre immobilitzat material	-2.873,63	-466,38			-3.340,01
<b>Amortització Acumulada</b>	<b>-170.972,24</b>	<b>-50.943,21</b>	<b>9.730,14</b>	<b>0</b>	<b>-212.185,31</b>
<b>Valor Net Comptable</b>	<b>426.845,24</b>				<b>593.943,96</b>

A 31 de desembre de 2020 i a 31 de desembre de 2019, existeixen béns totalment amortitzats i en ús, segons el detall següent:

CONCEPTE	31/12/2020	31/12/2019
· Construccions	6033,69	6.033,69
· Maquinària	617,16	0,00
· Utilatge	2722,92	511,70
· Altres instal·lacions	268,47	268,47
· Mobiliari	15478,78	5.622,46
· Equips per processos informàtics	6466,53	6.260,83
· Elements de transport	0,00	2.500,00
<b>Total</b>	<b>31.587,55</b>	<b>21.197,15</b>



## 8. INSTRUMENTS FINANCERS.

### 8.1. Actius Financers

- Llarg termini:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.020	2.019
Altres actius financers	23.892,20	23.892,20
<b>Instruments Financers a llarg termini</b>	<b>23.892,20</b>	<b>23.892,20</b>

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	
	2.020	2.019
Préstecs i partides a cobrar	1.223.300,48	1.387.787,63
Bestretes al personal	200,00	100,00
<b>Instruments Financers a curt termini</b>	<b>1.223.500,48</b>	<b>1.387.887,63</b>

La composició del saldo és la següent:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.020	2.019
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	1.179.049,82	1.362.883,88
Altres deutors	44.250,66	24.903,75
Bestretes al personal	200,00	100,00
<b>Préstecs i partides a cobrar</b>	<b>1.223.500,48</b>	<b>1.387.887,63</b>

El saldo d'*Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis* correspon en 1.128.803,33 euros (1.271.264,63 euros al 2019) al saldo pendent amb Direcció General de Protecció Social de Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2020 i en -9.939,60 euros (-25.111,93 euros al 2019) 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, 44.250,66€ altres deutors segons quadre adjunt i 60.186,09 € imports a facturar/liquidar per part de Generalitat any 2021 de diferències 2020.

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

Tercer	2.020	2.019
AJUNTAMENT DE SABADELL	4.195,83	(10.328,76)
DIPUTACIO DE BARCELONA	8.391,77	8.054,07
FUNDACIÓ ONCE	806,21	827,68
GENERALITAT CATALUNYA - EMPRESA I OCUPACIÓ	16.500,08	14.950,76
GENERALITAT CATALUNYA - TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMÍLIA	3.581,77	
FSC INSERTA	4.775,00	11.400,00
FUNDACIÓ KONECTA	6.000,00	-
<b>Total Altres deutors</b>	<b>44.250,66</b>	<b>24.903,75</b>

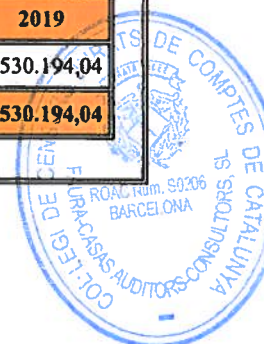
## 8.2. Passius Financers

- **Llarg termini:**

Sense anotacions en aquesta partida.

- **Curt termini:**

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit ( a )		Derivats i altres ( b )		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00	779.468,36	530.194,04	779.468,36	530.194,04
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>779.468,36</b>	<b>530.194,04</b>	<b>779.468,36</b>	<b>530.194,04</b>



**( 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 2021 i un interès del 4% més Euríbor.
- Pòlissa de crèdit amb BBVA per un límit de 100.000 € i venciment 10 de maig de 2022.

A 31 de desembre de 2020 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 2020 i 2019 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 2020, de les retencions practicades per aquest concepte al personal laboral i professionals externs, que ha estat ingressada al gener de 2021.

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 2021.

Les remuneracions pendents de pagament corresponen principalment (274.583,50 €) a provisions d'increments de Conveni Col·lectiu ( vençut des de 2018 i en negociació) per l'exercici 2019 i 2020. Provisions equivalents a aplicar a taules salarials tot l'import d'augment de mòduls ordinaris de Generalitat any 2019 i 2020. A partir de gener 2021 es procedeix a fer a compte conveni en nòmina



## 9. FONTS PROPIS

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

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2020 són els següents:

Concepte	Saldo a 31/12/19	Addicions	Aplicació del resultat	Saldo a 31/12/20
Fons dotacional	30.000,00	-	-	30.000,00
Excedents d'exercicis anteriors	1.807.385,06	-	175.293,36	1.982.678,42
Excedent de l'exercici	175.293,36	72.924,92	(175.293,36)	72.924,92
<b>Fons Propis</b>	<b>2.012.678,42</b>	<b>72.924,92</b>	<b>-</b>	<b>2.085.603,34</b>

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2019 van ser 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
<b>Fons Propis</b>	<b>1.837.385,06</b>	<b>175.293,36</b>	<b>-</b>	<b>2.012.678,42</b>

## 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 31/12/19	Addicions	Baixes	Traspàs a resultats	Saldo a 31/12/20
Subvencions oficials de capital	513.078,20	79.814,12		(48.129,24)	544.763,08
<b>Total</b>	<b>513.078,20</b>	<b>79.814,12</b>	<b>-</b>	<b>(48.129,24)</b>	<b>544.763,08</b>

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 2019 va ser 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
<b>Total</b>	<b>366.323,95</b>	<b>179.258,85</b>	<b>-</b>	<b>(32.504,60)</b>	<b>513.078,20</b>

## 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 2020, 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 2.415.348,32 euros).



### 13. INGRESSOS I DESPESES.

Els exercicis 2020 i 2019 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)

L'exercici 2020 ha estat marcat per:

- l'impacte de revisió de mòduls ordinaris del servei aplicats íntegrament en previsió a despeses de personal increments de Conveni Col·lectiu (veure notes 13.3 i 13.4)
- l'impacte de la Covid-19 amb ingressos excepcionals reconeguts des de Generalitat en concepte de mòdul extraordinari COVID-19 així com finançament de les vacants dels serveis a partir del decret d'estat d'alarma per compensar la inviabilitat preventiva de fer nous ingressos així com reservar places com a contingència, menor quotes per tancament temporal centre de dia (veure nota 13.4); subvencions explotació i donatius per compensar impacte COVID-19 (veure nota 13.5). Ingressos vinculats a COVID-19 de 197.252 € per compensar despeses extraordinàries COVID-19 estimades en uns 212.684 € principalment d'aprovisionaments i despeses de personal (veure nota 13.1 i 13.3)

#### 13.1. Aprovisionaments.

Els principals conceptes que componen el saldo al 31 de desembre de 2020 i 31 de desembre de 2019, són els següents:

Concepte	2020	2019
Alimentació	29.397,14	28.204,35
Material Covid-19	54.584,81	-
Fàrmacs i material sanitari	19.521,35	20.335,49
Llenceria i vestuari	12.663,08	8.484,21
Perfumeria	19.877,06	23.200,93
Material de neteja i desinfecció	36.592,40	23.092,54
Estris cuina	3.947,56	2.514,05
Petit Mobiliari	3.131,61	3.349,04
Combustible	2.590,61	7.165,16
Material divers	31.500,96	30.695,44
Altres Serveis	6.921,45	10.057,20
<b>Total</b>	<b>220.728,03</b>	<b>157.098,41</b>

Despeses extraordinàries COVID principalment de comprar d'EPI's ( material COVID) però també de major despesa d'alimentació al funcionar la llar Jacquard a 24 hores, de producte neteja-higiene, de material sanitari, d' internalització rentat bugaderia, vestuari de personal, etc

Estimació despesa addicional neta COVID 75.574 €



### 13.2. Serveis exteriors.

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

Concepte	2020	2019
Arrendaments i cànon	481.132,92	558.412,21
Reparacions i conservació	50.134,25	42.698,09
Serveis professionals independents	154.913,89	138.700,24
Primes d'assegurances	17.704,48	16.400,64
Serveis bancaris	5.482,58	6.095,33
Subministraments	153.070,43	156.852,96
Altres serveis	826.547,05	817.818,85
<b>Total</b>	<b>1.688.985,60</b>	<b>1.736.978,32</b>

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 477.804,00 euros (555.000,00 euros al 2019) ajustat en 77.196 € 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 87,62% del volum d'aquest subgrup.

### 13.3. Despeses de personal.

El detall de les despeses de personal a 31 de desembre de 2020 i de 2019, és el següent:

Concepte	2020	2019
Sous i salaris	3.576.326,20	3.223.495,68
Indemnitzacions	13.106,80	6.923,33
Seguretat Social	903.085,32	968.770,04
Suplències	191.423,56	140.712,91
Altres despeses socials	14.187,47	24.971,31
<b>Total</b>	<b>4.698.129,35</b>	<b>4.364.873,27</b>





Sous i Salaris /seguretat social inclou:

- **223.204,31 € de provisió per increment de conveni que està vençut.** Per 2018 consens 0% però per 2019 i 2020 forta pressió part social demanant tot l'import d'increment de mòduls de Generalitat d'aquests 2 anys i altres peticions.

Feta provisió equivalent a

- l'import en valor absolut de la millora ordinària de mòduls de Generalitat tenint impacte any 2020: 132.027,80€ augment mòduls 2020 / 71.277,86 € increment mòduls 2019
- la diferència per exercici 2019 entra provisió feta de 51.379,19 € i els 71.277,86 € d'increment de mòduls : correcció provisió en 19.898,67 € addicionals.

- **76.500 € + seguretat social (>100.000€) corresponent a una gratificació extraordinària** per l'extraordinària implicació i resposta davant al COVID de 450€ a cada professional d'Atendis.

El COVID també ha tingut impacte en major despesa de personal associada a major absentisme, necessitat de més estructura al sectoritzar els centres, més estructura per respondre a aïllaments i/o brots, més estructura a la Llar residència reconvertida excepcionalment en servei 24h enlloc 16h de març a juliol. Major necessitat parcialment assumida per professional de centre de dia tancat durant l'estat d'alarma i re-obert de forma parcial de juliol fins a 5 d'octubre amb re-obertura total.

Estimació global impacte COVID 136.926,62 €

#### 13.4. Prestació de serveis.

El detall de l'import net de la xifra de negocis a 31 de desembre de 2020 i 2019 és el següent:

Concepte	2020	2019
DGPS-Diurns-Residencials-Llar acollida	5.661.951,72	5.263.878,97
Quota usuaris diürns-residencials-Llar	609.541,84	741.160,70
Departament de treball	158.395,53	158.487,96
Serveis complementaris	40.234,75	91.730,13
<b>Total</b>	<b>6.470.123,84</b>	<b>6.255.257,76</b>

L'any 2020 Generalitat ha augmentat els mòduls ordinaris de la prestació de serveis (retallada 2012 que havia quedat congelada fins 2019) i ha introduït conceptes excepcionals vinculats al COVID per compensar els importants sobre costos com un mòdul extra o finançar les places vacants que no es cobrien amb nous ingressos com a prevenció o han estat necessàries per tenir espais d'aïllament (pla contingència).

Els ingressos addicionals dels mòduls ordinaris s'han aplicat a Conveni Col·lectiu-despesa personal (veure notes 8.2.b) i 13.3)



Els ingressos addicionals vinculats a COVID s'han aplicat a despeses extraordinàries COVID que s'han produït principalment en aprovisionaments i despeses de personal

Detall ingressos 2020 i comparatiu 2019-2020:

**INGRESSOS GENERALITAT DE CATALUNYA DIRECCIO GENERAL PROTECCIO SOCIAL**

	Residències	Llar/Centre de dia	TOTAL		
Increment mòduls ordinari 2019	61.081,26 €	10.196,60 €	71.277,86 €	203.305,66 €	Mòduls ordinaris
Increment mòduls ordinari 2020	115.371,02 €	16.656,78 €	132.027,80 €		
COVID-mòdul extra	146.497,72 €	11.806,40 €	158.304,12 €		
COVID - finançament vacants (inviabilitat fer ingressos o pla contingència). Habitual 0€					
vacants	185.953,06 €	48.437,39 €	234.390,45 €		
<b>Total 2020</b>	<b>447.821,80 €</b>	<b>76.900,57 €</b>	<b>524.722,37 €</b>		

\*\*\*

Quantitats a reconèixer en regularització subvenció anual es calcula exercici següent (2021)  
En el cas de mòdul extra Covid en subvenció extraordinària específica

**Anàlisis variació Ingressos 2019 - 2020 DGPS-Diurns-Llar + quota usuaris diürns-residencials-Llar**

Increment mòduls ordinaris	132.027,80 €	
Increment mòduls COVID	158.304,12 €	
Reducció quotes famílies tancament centre dia total/parcial	- 50.100,00 €	12març a 30 juny tancament total. 1 juliol a 4 octubre 50%
Impacte finançament vacants COVID	26.221,97 €	A partir 12 març - finançament vacants davant inviabilitat per pandèmia fer ingressos o reservar vacant per pulmó pla contingència
<b>Total variació</b>	<b>266.453,89 €</b>	

**13.5. Subvencions d'exploració:**

El detall de les subvencions d'exploració rebudes a 31 de desembre de 2020 i 2019 és el següent:



Concepte	2020	2019
Subvenció Ajuntament de Sabadell	57.077,88	38.169,75
Subvencions Diputació de Barcelona	8.391,77	8.054,07
Aportació usuaris a la Fundació	92.208,57	93.541,66
Altres	31.241,76	30.898,01
Donatius	36.051,38	16.885,59
<b>Total</b>	<b>224.971,36</b>	<b>187.549,08</b>

S'han rebut subvencions excepcionals per compensar impacte COVID de l'Ajuntament de Sabadell per 12.834 € i 750€ l'Ajuntament de Castellar.

Així mateix es va fer campanya de crowdfunding vinculada al COVID per la qual es van aconseguir 27.707 €, 13.411,61 € dels quals aplicats a despeses corrents COVID. La resta a inversions necessàries de sectorització de centres – prevenció COVID

#### 14. TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES.

Així durant l'exercici 2020 i 2019 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 2020:

Entitat vinculada	Saldo deutor	Saldo creditor	Concepte	Facturació rebuda
Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell i Comarca	0,00	0,72	Prestació de serveis	524.919,38€

- 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



## 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 2020 ni 2019.

En l'exercici 2020, 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.

	2.020		2.019	
	Despesa		Despesa	
	Finalitats fundacionals	Altres	Finalitats fundacionals	Altres
Aprovisionaments	220.728,03		157.098,41	
Despeses de personal	4.698.129,35		4.364.873,27	
Altres despeses d'explotació	1.684.907,01	5.482,58	1.731.204,92	6.095,33
Amortització de l'immobilitzat	67.911,07		56.479,92	
Despeses financeres		3.448,75		0,00
<b>Total Despeses</b>	<b>6.671.675,46</b>	<b>8.931,33</b>	<b>6.309.656,52</b>	<b>6.095,33</b>

<b>Total ingressos</b>	<b>6.753.531,71</b>	<b>6.491.045,21</b>
------------------------	---------------------	---------------------

<b>Destí rendes a fins fundacionals</b>	<b>99%</b>	<b>97%</b>
---	------------	------------

	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
<b>Total Despeses</b>	<b>6.244.415,96</b>	<b>7.276,62</b>	<b>6.078.554,25</b>	<b>8.450,46</b>

<b>Total ingressos</b>	<b>6.413.183,05</b>	<b>6.374.356,36</b>
------------------------	---------------------	---------------------

<b>Destí rendes a fins fundacionals</b>	<b>97%</b>	<b>95%</b>
---	------------	------------



## 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 2020 hi ha hagut d'una banda la baixa voluntària de la vocal independent Lourdez Fernandez Lourba que no s'ha cobert (per estatuts no necessari). S'ha produït també la baixa voluntària de Pere Obiols Arderiu patró en representació de la Junta de l'APDP amb rol de vicepresident. Joan Rovira Planas ha passat de vocal a vicepresident i Rosa Graells Domingo patrona independent a Patronat ha passat a ser-ho en representació de la Junta d'APDP garantint l'establert en Estatuts d'assegurar 9 patrons ho siguin en nom de l'APDP.

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

Durant l'exercici de 2020 i 2019, 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 80.300,16 euros en concepte de sous i salaris per l'exercici 2020 i de 77.066,78 euros per l'exercici 2019.

### 17.3. Honoraris satisfets en concepte d'Auditoria

Els honoraris meritats per l'auditoria de l'exercici 2020 han estat de 3.700,00 euros (mateix import al 2019) i de 692,29 euros (685,80 euros al 2019) per altres serveis.



17.4. Plantilla mitja per categories i sexes

<b>Categoria</b> <b>Exercici 2020</b>	<b>Homes</b>	<b>Dones</b>	<b>Total</b>
Personal atenció directa: ATE + equips tècnics	21,70	124,49	146,19
Serveis Generals	2,14	3,73	5,86
Administració i direcció	0	7,51	7,51
<b>Total</b>	<b>23,84</b>	<b>135,73</b>	<b>159,57</b>

<b>Categoria</b> <b>Exercici 2019</b>	<b>Homes</b>	<b>Dones</b>	<b>Total</b>
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
<b>Total</b>	<b>22,59</b>	<b>128,44</b>	<b>151,03</b>



**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 2020, les altes i baixes produïdes durant l'exercici i el nombre d'usuaris a 31 de desembre de 2020:

	TOTAL	L'APLEC -Centre dia- S01274	RESIDENCIA CASAL-S00781	LLAR RESIDENCIA JACQUARD-S01685	RESIDENCIA BAUMA -S01266	RESIDÈNCIA ARAL - S08137
Usuaris a 1/1/2020	176	34	41	12	59	30
Total altes de l'exercici	3	2		1		
Total baixes de l'exercici	-7		-3		-3	-1
Total altes per trasllat						
Total baixes per trasllat	-1			-1		
Total altes canvi servei	2			1		
Total baixes canvi servei	-2					
Usuaris a 31/12/2020	171	35	38	13	57	28
Estades any 2020	59.278	8.553	14.211	4.461	21.202	10.851

Any excepcional COVID. Aplec tancat per normativa servei presencial de 12 març a 30 de juny. Re-obertura gradual 50% 1 juliol i a 100% a partir de 5 d'octubre Residències restricció preventiva COVID no fer nou ingressos . Casal 2 vacants per pla contingència. Jacquard 1.



- Treballs realitzats per altres empreses en l'exercici 2020:

Servei o treball desenvolupat	Data vigència del Contracte	Data finalització del Contracte	Import anual	Unitat de referència	Cost unitari
Servei d'alimentació (Excellent Limp)	31/12/2020	31/12/2020 (si no es denuncia es renova automàticament, en terminis d'un any)	457.187,89 €	(a) preu pensió completa	8,55 €
Servei de neteja (Excellent Limp)	01/09/2011 renovable any a any	02/09/2019 (si no es denuncia, es renova automàticament, en terminis d'un any)	267.012,69 €	(b) cost hora	17,41 €

(a) Preu pensió completa segons el centre i la seva carrega de personal. (preus sense IVA)

(b) Número d'hores segons contracte; Can Rull 114h/setmana, Can Roqueta 158h/setmana, Jacquard 996h/anuals; total hores anuals 15.166.,mes les extres per neteges especials, o bé reforços puntuals. Excepcional extres COVID





- 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 2020:

▪ 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	146,19	3.129.537,50	7,92	174.329,30	55,69	1.172.344,52	8,94	189.629,21	38,81	826.936,80	29,47	628.333,64	4,50	111.633,48	0,86	26.330,55	0,00	0,00
2. Personal de serveis generals	5,86	110.063,69	0,09	2.387,95	0,62	15.668,87	0,13	2.358,37	0,75	16.572,20	0,38	9.496,62	0,00	0,00	0,12	3.061,58	3,77	60.518,10
3. Personal d'administració i direcció	7,51	228.444,26	0,22	5.143,88	0,22	5.143,88	0,00	0,00	1,01	13.399,87	0,22	5.143,88	1,14	27.291,47	4,70	172.321,28	0,00	0,00
4. Altres: detall									40,56	856.908,87	30,07	642.974,14	5,64	138.924,95	5,68	201.713,41	3,77	60.518,10
<b>TOTAL</b>	<b>159,57</b>	<b>3.468.045,45</b>	<b>8,24</b>	<b>181.861,13</b>	<b>56,53</b>	<b>1.193.157,27</b>	<b>9,07</b>	<b>191.987,58</b>	<b>80,93</b>	<b>1.707.817,87</b>	<b>60,14</b>	<b>1.281.151,94</b>	<b>11,28</b>	<b>171.850,43</b>	<b>11,66</b>	<b>228.726,41</b>	<b>3,77</b>	<b>121.036,10</b>
Cost mig salarial		21.734,30		22.072,82		21.107,22		21.161,37		21.125,86		21.381,56		24.624,12		35.517,45		16.048,88

**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 de despeses personal	Promig de personal	Import de despeses	Promig de personal	Import de despeses	Promig de personal	Import de despeses	Promig de personal	Import de despeses	Promig de personal	Import de despeses	Promig de personal	Import de despeses	Promig de personal	Import de despeses
1. Personal d'atenció directa	1,26	71.014,00					0,36	19.750,90	0,36	20.931,45						
2. Personal de serveis generals		0,00	0,54	30.331,65												
3. Personal d'administració i direcció		0,00														
4. Altres: detall		0,00														
<b>TOTAL</b>	<b>1,26</b>	<b>71.014,00</b>	<b>0,54</b>	<b>30.331,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,36</b>	<b>19.750,90</b>	<b>0,36</b>	<b>20.931,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Cost mig salarial		56.287,59		55.857,00				54.441,58		58.826,95						

Nota 1: Correspon als serveis de psiquiatria i servei mèdic



Els Centres i Serveis per als quals han estat preparats comptes de Resultats Analytics 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 analíticas.	CASAL INTE.	TAINA Unificat	R.JACQUARD	ARAL RESIDE	BAUMA RESID	L'APLEC CEN	Total
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.667.846,54 €	163.488,14 €	398.454,77 €	1.359.189,18 €	2.453.405,53 €	427.586,08 €	6.469.970,24 €
a) Ventas	1.663.029,41 €	163.170,53 €	389.076,12 €	1.346.681,66 €	2.446.921,10 €	425.835,27 €	6.434.664,09 €
70400010 GENERALITAT ICASS	1.572.232,70 €	- €	335.236,38 €	1.190.510,37 €	2.219.457,63 €	344.514,64 €	5.661.951,72 €
70400020 QUOTES USUARIS	90.796,71 €	- €	53.789,74 €	156.171,29 €	227.463,47 €	81.320,63 €	609.541,84 €
70400040 DEPARTAMENT DE TREBALL	- €	- €	- €	- €	- €	- €	158.395,53 €
70400045 CURSOS FUNDOSA INSERTA	- €	4.775,00 €	- €	- €	- €	- €	4.775,00 €
b) Prestaciones de servicios	4.817,13 €	317,61 €	9.428,65 €	12.507,52 €	6.484,43 €	1.750,81 €	35.306,15 €
70550000 SERVEIS COMPLEMENTARIS	4.817,13 €	317,61 €	9.428,65 €	12.507,52 €	6.484,43 €	1.750,81 €	35.306,15 €
4. A provisionaments	29.038,63 €	734,94 €	34.910,75 €	17.974,28 €	34.923,69 €	6.368,44 €	123.950,73 €
a) Consumo de mercaderias	22,24 €	55,10 €	27.265,54 €	1.252,19 €	778,79 €	22,18 €	29.396,04 €
60000000 ALIMENTACIO	22,24 €	55,10 €	27.265,54 €	1.252,19 €	778,79 €	22,18 €	29.396,04 €
b) Consumo materias primas y otras mat. c	27.724,38 €	679,84 €	7.190,14 €	16.722,09 €	34.144,90 €	6.346,26 €	92.807,61 €
60100000 FARMACIA	46,45 €	- €	- €	8,49 €	151,31 €	36,88 €	243,13 €
60100010 MATERIAL SANITARI	4.783,54 €	- €	1.281,60 €	3.667,01 €	8.346,00 €	1.016,56 €	19.094,71 €
60100020 Material Covid-19	1.833,93 €	387,03 €	- €	- €	202,70 €	361,22 €	2.784,88 €
60200000 LLENGERIA	- €	- €	- €	- €	116,98 €	- €	116,98 €
60200010 VESTUARI INTERNS	55,93 €	- €	- €	- €	89,90 €	- €	145,83 €
60200020 VESTUARI PERSONAL	2.567,60 €	6,67 €	390,93 €	1.917,57 €	3.521,50 €	604,51 €	9.008,78 €
60200030 ESTRIS CUINA I MENJADOR	6,30 €	- €	367,12 €	29,50 €	383,39 €	72,11 €	858,42 €
60200040 PETIT	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
MOBILIAR.IELECTRODOMES	625,06 €	- €	18,05 €	430,56 €	1.108,11 €	528,56 €	2.710,34 €
60200050 NETEJA I DESINFECTANT	3.732,72 €	- €	1.475,34 €	2.672,77 €	5.345,27 €	1.487,51 €	14.773,63 €
60200060 PERFUMERIA I HIGIENE	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
USUARIS	7.565,25 €	- €	858,76 €	3.609,06 €	6.477,53 €	1.319,60 €	19.830,20 €
60200070 ESTRIS	266,33 €	1,80 €	153,54 €	571,91 €	1.303,11 €	92,61 €	2.389,30 €
60200080 MAT.TERAPIA I OCUPACIONAL	1.007,36 €	- €	415,62 €	1.946,83 €	3.631,24 €	462,68 €	7.463,73 €



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

COMPTES ANUALS 2020

60200090 COMBUSTIBLE	700,96 €	-	128,85 €	-	521,24 €	-	1.054,13 €	-	50,35 €	-	2.455,53 €
60200100 MATERIAL OFICINES I INFORMAT	881,90 €	-	147,59 €	-	1.104,96 €	-	1.093,64 €	-	146,48 €	-	5.057,28 €
c) Trabajos realizados por otras empresas	1.292,01 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.747,08 €
60700080 SERV.DESRATITZ. I	800,63 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800,63 €
DESINSECTA	491,38 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	946,45 €
60700200 SERVEI PREVENCIÓ	18.317,79 €	-	28.140,80 €	-	35.315,99 €	-	59.996,40 €	-	5.410,84 €	-	148.057,76 €
LEGIONEL.LA	2.015,24 €	-	415,00 €	-	282,20 €	-	4.011,61 €	-	884,00 €	-	7.608,05 €
5. Otros ingresos de explotación	2.015,24 €	-	415,00 €	-	282,20 €	-	4.011,61 €	-	884,00 €	-	7.608,05 €
a) Ingresos accesorios y gestión corriente	16.302,55 €	-	27.725,80 €	-	35.033,79 €	-	55.984,79 €	-	4.526,84 €	-	140.449,71 €
75500000 INGRESOS POR SERVICIOS AL	19.600,00 €	-	-	-	23.956,19 €	-	47.852,38 €	-	-	-	91.408,57 €
PE	3.783,10 €	-	12.534,03 €	-	-	-	-	-	-	-	12.534,03 €
b) Subvenciones explot.incorporadas R.ido.	7.080,55 €	-	-	-	4.458,66 €	-	4.188,49 €	-	-	-	12.430,25 €
74000060 SUBV.AJUNTAMENT SABADELL	7.080,55 €	-	-	-	6.618,94 €	-	4.127,42 €	-	4.526,84 €	-	9.068,59 €
74000061 Subv Aj Sbd-Constructi Ciutat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
74000300 DONATIUS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
74000310 COL.LABORADORS BECA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
USUARIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
74010010 SUBV.C.A.MEDITERRANEO-TAINA	-	-	8.391,77 €	-	-	-	-	-	-	-	8.391,77 €
74010020 SUBV.PER TAINA D	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FUNDAC.KONE	-	-	6.800,00 €	-	-	-	-	-	-	-	6.800,00 €
6. Gastos de personal	1.140.871,87 €	-	189.011,58 €	-	886.811,72 €	-	1.606.820,67 €	-	254.530,63 €	-	4.339.799,05 €
a) Sueldos, salarios y asimilados	860.053,97 €	-	144.822,02 €	-	682.098,52 €	-	1.245.700,49 €	-	197.714,86 €	-	3.318.942,57 €
64000000 SUELDOS Y SALARIOS	530.695,69 €	-	7.548,96 €	-	422.319,77 €	-	805.123,74 €	-	115.078,06 €	-	2.000.021,34 €
CUIDADORES	131.172,57 €	-	88.136,72 €	-	107.234,33 €	-	179.150,90 €	-	31.080,55 €	-	567.996,10 €
64000010 SOUS ASSISTENCIAL I	13.497,70 €	-	-	-	8.260,30 €	-	13.628,90 €	-	2.077,08 €	-	39.810,96 €
REHABILI	11.906,19 €	-	24.814,76 €	-	4.306,52 €	-	4.306,52 €	-	4.306,52 €	-	49.640,51 €
ADMINISTRACIO.GERENCIA	57.331,83 €	-	3.647,07 €	-	47.425,87 €	-	84.034,63 €	-	14.647,65 €	-	215.910,20 €
64010000 PROV.PACTE RESP.TORN	18.624,10 €	-	2.250,00 €	-	15.102,97 €	-	28.816,45 €	-	2.637,58 €	-	71.287,29 €
CUIDADO	74.734,80 €	-	1.258,20 €	-	61.296,24 €	-	103.467,49 €	-	13.770,17 €	-	270.131,13 €
64020040 SALARIS GRATIFICACIÓ COVID	17.134,68 €	-	14.689,60 €	-	13.611,85 €	-	25.235,90 €	-	5.254,38 €	-	79.903,65 €
64030010 PAGA EXTRA DEVENGADA	3.008,96 €	-	-	-	806,72 €	-	1.331,10 €	-	202,84 €	-	5.349,62 €
CUIDADO	1.493,68 €	-	2.476,71 €	-	604,86 €	-	604,86 €	-	604,86 €	-	5.784,97 €
64030020 PAGA EXTRA DEV.ASSIS.REHAB	453,77 €	-	-	-	1.129,09 €	-	-	-	8.055,17 €	-	13.106,80 €
64030030 PAGA EXTRA DEV.SERV.GRALS	207.553,30 €	-	44.189,56 €	-	180.179,65 €	-	300.812,32 €	-	47.328,50 €	-	833.680,82 €
DEV.ADMINISTRACIO	204.743,02 €	-	44.129,80 €	-	179.004,57 €	-	294.675,32 €	-	45.617,94 €	-	821.579,46 €
b) Cargas sociales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64200000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





62900050 ALTRES DESPESES DE LA	-	-	-	84,60 €	-	-	-	-	-	-	-	2.372,91 €
62900070 FOTOCOPIADORA	-	1.681,32 €	-	-	848,75 €	-	-	-	-	-	-	4.154,96 €
62900080 DESPESES ASSOCIADAES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EVENTS	-	226,87 €	-	9.996,02 €	-	372,08 €	-	-	-	-	-	1.150,18 €
62900090 DESPESES SERVEIS OPCIONALS	-	1.398,10 €	-	-	551,23 €	-	-	-	-	-	-	28.528,98 €
62900100 QUOTES FEDERATIVES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,00 €
62900110 SERVEI ALIMENTACIO	-	122.709,32 €	-	-	105.425,87 €	-	-	-	-	-	-	441.513,99 €
62900120 SERVEI NETEJA	-	99.428,67 €	-	14.748,57 €	16.887,39 €	-	-	-	-	-	-	247.948,48 €
62900140 SERVEI INFORMATIC	-	831,35 €	-	472,04 €	1.630,10 €	-	-	-	-	-	-	6.751,78 €
b) Tributos	-	522,92 €	-	-	70,47 €	-	-	-	-	-	-	671,62 €
63100000 OTROS TRIBUTOS	-	488,69 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488,69 €
63100010 IMPOST CIRCULACIO	-	34,23 €	-	-	70,47 €	-	-	-	-	-	-	182,93 €
RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST BUGADERIA	-	34.481,42 €	-	-	26.328,75 €	-	-	-	-	-	-	113.460,36 €
RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST CARENA	-	4.986,68 €	-	1.240,09 €	58.182,32 €	-	-	-	-	-	-	187.377,33 €
RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST ATENDIS	-	99.135,59 €	-	21.310,09 €	76.236,04 €	-	-	-	-	-	-	368.957,60 €
8. Amortització del immovilització	-	21.333,34 €	-	5.031,88 €	5.006,25 €	-	-	-	-	-	-	37.686,18 €
68100008 AMORTITZACIO CONSTRUC.LA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CAREN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68100010 AMORTITZACIO OBRES	-	-	-	1.565,18 €	-	-	-	-	-	-	-	1.565,18 €
68100028 AMORTITZACIO UTILLATGE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L.CAREN	-	14,87 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,87 €
68100030 AMORTITTS.ALTRES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INSTAL.LACIONS	-	-	-	131,72 €	-	-	-	-	-	-	-	131,72 €
9. Imputación a subvenciones inmov no finan.	-	19.456,97 €	-	3.381,19 €	1.280,05 €	-	-	-	-	-	-	25.618,21 €
74600000 SUBV..DONA.CAP.TRANSF.RTDO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EI.	-	19.456,97 €	-	3.381,19 €	1.280,05 €	-	-	-	-	-	-	25.618,21 €
13. Otros resultados	-	-	-	240,36 €	-	-	-	-	-	-	-	240,36 €
67800000 GASTOS EXCEPCIONALES	-	-	-	267,66 €	-	-	-	-	-	-	-	267,66 €
77800000 INGRESOS EXCEPCIONALES	-	-	-	27,30 €	-	-	-	-	-	-	-	27,30 €
A.5) Resultado del ejercicio ( A.4 + 21 )	-	(59.807,82)	(30.534,62)	22.976,63	38.156,39	26.559,52	75.574,82	77.924,92	-	-	-	-



## 18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT.

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2020, no s'ha produït cap altre fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

Sabadell, 21 d'abril de 2021

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra  
President

Sra. Rosa Graells Domingo  
Secretària

