

FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Informe d'auditoria a
31 de desembre de 2021

Protocol número: A-7.886

An independent member of

BKR
INTERNATIONAL



ÍNDEX

	Pàgina
Informe d'auditoria	2
Comptes anuals	5



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 2021, 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 2021, 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 implementats per la Direcció sobre les activitats desenvolupades.

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 amb els 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:



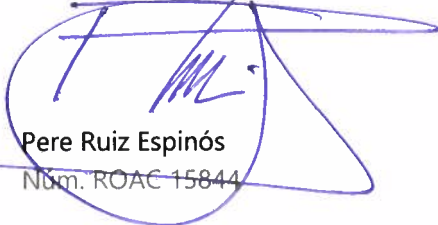
- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals, a causa de frau o error, dissenyem i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no 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 2022
Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.
Núm. ROAC: 50206


Pere Ruiz Espinós
Núm. ROAC 15844

An independent member of
BKR
INTERNATIONAL

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

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

2022 Núm. 20/22/04971

IMPORT COL·LEGAL: 96,00 EUR

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



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS

Comptes Anuals
Exercici 2021



COMPTES ANUALS
FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
EXERCICI 2021



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació a 31 de desembre de 2021
(en euros)

ACTIU	Nota	Exercici 2021	Exercici 2020
A) ACTIU NO CORRENT		671.250,41	640.872,39
I. Immobilitzat intangible	6	7.018,63	3.514,92
5. Aplicacions informàtiques		7.018,63	3.514,92
II. Immobilitzat material	7	640.489,58	613.465,27
1. Terrenys i béns naturals		12.471,80	12.471,80
2. Construccions		129.299,23	123.766,36
3. Instal·lacions tècniques		88.349,59	97.496,83
4. Maquinària		5.442,57	6.064,28
5. Altres instal·lacions i utilatge		198.086,99	177.353,02
6. Mobiliari		152.869,49	130.869,16
7. Equips per a processaments d'informació		2.480,97	4.128,10
8. Elements de transports		50.805,10	60.165,50
9. Altres immobilitzat		683,84	1.150,22
10. Immobilitzat en curs i acomptes		0,00	0,00
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini	8.1	23.742,20	23.892,20
5. Altres actius financers		23.742,20	23.892,20
B) ACTIU CORRENT		2.832.833,45	2.768.962,39
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	8.1	1.023.719,42	1.223.500,48
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		(12.505,16)	(9.939,60)
4. Altres deutors		1.036.224,58	1.233.240,08
5. Personal		0,00	200,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		1.809.114,03	1.545.461,91
1. Tresoreria		1.809.114,03	1.545.461,91
TOTAL ACTIU (A + B)		3.504.083,86	3.409.834,78

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Balanç de Situació a 31 de desembre de 2021
(en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU		Exercici 2021	Exercici 2020
A) PATRIMONI NET		2.859.152,25	2.630.366,42
A-1) Fons Propis	9	2.266.884,24	2.085.603,34
I. Fons dotacional		30.000,00	30.000,00
1. Fons socials		30.000,00	30.000,00
IV. Excedents d'exercicis anteriors		2.055.603,34	1.982.678,42
1. Romanent		2.362.134,82	2.289.209,90
2. (Excedents negatius d'exercicis anteriors)		(306.531,48)	(306.531,48)
VI. Excedent de l'exercici		181.280,90	72.924,92
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	592.268,01	544.763,08
3. Altres subvencions, donacions i llegats		592.268,01	544.763,08
C) PASSIU CORRENT		644.931,61	779.468,36
V. Creditors per activitats	8.2	644.931,61	779.468,36
1. Proveïdors		283.297,04	314.846,63
2. Proveïdors, entitats del grup i associades		(0,00)	0,72
4. Personal (remuneracions pendents de pagament)		149.037,15	282.797,78
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques		214.575,13	185.440,52
7. Acomptes d'usuaris		(1.977,71)	(3.617,29)
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)		3.504.083,86	3.409.834,78

Sr. Josep Manuel Suàrez Iborra
President

Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària



FUNDACIÓ PRIVADA ATENDIS
Compte de Resultats a 31 de desembre de 2021
(en euros)

	Nota	Exercici 2021	Exercici 2020
1 Ingressos per les activitats		6.791.975,02	6.695.095,20
b) Prestació de serveis	13.4	6.602.036,68	6.470.123,84
e) Subvencions oficials a les activitats	13.5	189.938,34	224.971,36
5. Aprovisionaments	13.1	(178.730,35)	(220.728,03)
a) Consum de béns destinats a les activitats		(28.224,30)	(29.397,14)
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		(141.796,55)	(184.409,44)
c) Treballs realitzats per altres entitats		(8.709,50)	(6.921,45)
6. Altres ingressos de les activitats		8.056,00	7.738,05
b) Ingressos per serveis al personal	13.3	8.056,00	7.738,05
7. Despeses de personal		(4.760.433,96)	(4.698.129,35)
a) Sous, salaris i assimilats		(3.557.145,97)	(3.589.433,00)
b) Cargues socials		(1.054.043,60)	(917.272,79)
c) Provisions		(149.244,39)	(191.423,56)
8. Altres despeses d'explotació	13.2	(1.671.322,30)	(1.690.389,59)
a) Serveis exteriors		(1.667.527,61)	(1.688.985,60)
a.2) Arrendaments i cànon		(483.528,71)	(481.132,92)
a.3) Reparacions i conservació		(47.386,39)	(50.134,25)
a.4) Serveis professionals independents		(123.145,82)	(154.913,89)
a.6) Primes d'assegurances		(18.065,32)	(17.704,48)
a.7) Serveis bancaris		(7.499,60)	(5.482,58)
a.9) Subministraments		(156.256,52)	(153.070,43)
a.10) Altres serveis		(831.645,25)	(826.547,05)
b) Tributs		(3.794,69)	(1.403,99)
9. Amortització de l'immobilitzat	10	(74.431,72)	(67.911,07)
10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		65.803,44	48.129,24
12. Deteriorament i resultat per alineacions de l'immobilitzat		679,64	2.414,81
b) Resultat per alienacions i altres		679,64	2.414,81
13. Altres resultats		0,00	0,00
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+3+4+5+6+7+8+9+10+11+13)		181.595,77	76.219,26
14. Ingressos financers		(314,87)	2,22
b) De valor negociables i altres instruments financers		(314,87)	2,22
b 2) En tercers		(314,87)	2,22
15. Despeses financeres		0,00	(3.448,75)
b) Per deutes amb tercers		0,00	(3.448,75)
18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	152,19
b) Resultat per alienació i altes		0,00	152,19
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 17 + 18)		-314,87	-3.294,34
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		181.280,90	72.924,92
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.2 + A.3)	3	181.280,90	72.924,92

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 2021

A) Estat d'ingressos i despeses reconegudes de l'exercici 2021

		NOTES	31/12/2021	31/12/2020
A)	RESULTAT DEL COMPTE DE RESULTATS	3	181.280,90	72.924,92
	INGRESSOS I DESPESES IMPUTADES DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET			
III.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	113.308,37	79.814,12
B)	Total ingressos i despeses imputats directament al patrimoni net		113.308,37	79.814,12
	TRANSFERENCIES A LA COMPTA DE RESULTATS			
VIII.	Subvencions, donacions i llegats rebuts	10	(65.803,44)	(48.129,24)
C)	Total transferències a la compte de resultats		(65.803,44)	(48.129,24)
	TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES (A + B + C)		228.785,83	104.609,80

B) Estat total de canvis en el patrimoni net de l'exercici 2021

		Fons Social	Excedents exercicis anteriors	Excedent de l'exercici	Subvencions, donacions i llegats rebuts	Total
A)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2019	30.000,00	1.807.385,06	175.293,36	513.078,20	2.525.756,62
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2019					0
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2019			0		0
B)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2020	30.000,00	1.807.385,06	175.293,36	513.078,20	2.525.756,62
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
C)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2020	30.000,00	1.982.678,42	72.924,92	544.763,08	2.630.366,42
I.	Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2020					
II.	Ajustos per errors de l'exercici 2020					
D)	SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2021	30.000,00	1.982.678,42	72.924,92	544.763,08	2.630.366,42
I.	Total ingressos i despeses reconegudes			181.280,90	47.504,93	228.785,83
III.	Altres variacions del patrimoni net		72.924,92	-72.924,92		0,00
E)	SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2021	30.000,00	2.055.603,34	181.280,90	592.268,01	2.859.152,25

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 2021	Exercici 2020
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos		181.280,90	72.924,92
2.	Ajustos del resultat		8.943,15	23.228,36
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	6 i 7	74.431,72	67.911,07
d)	Imputació de subvencions (-)	10	(65.803,44)	(48.129,24)
g)	Ingressos financers (-)		314,87	(2,22)
h)	Despeses financeres (+)		-	3.448,75
3.	Canvis al capital corrent		65.244,31	443.930,01
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	8.1	199.781,06	164.387,15
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	8.1	(776,12)	58.298,33
e)	Altres passius corrents (+/-)	8.1	(133.760,63)	221.244,53
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		(314,87)	(3.446,53)
a)	Pagament d'interessos (-)		-	(3.448,75)
c)	Cobrament d'interessos (+)		(314,87)	2,22
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		255.153,49	536.636,76
B)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ			
6.	Pagament per inversions (-)		(106.262,85)	(133.587,82)
b)	Immobilitzat intangible	6	(5.789,25)	(2.175,82)
c)	Immobilitzat material	7	(100.473,60)	(131.412,00)
7.	Cobraments per desinversions (+)		1.453,11	15.300,00
a)	Immobilitzat material	7	1.303,11	15.300,00
e)	Altres actius financers		150,00	
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		(104.809,74)	(118.287,82)
C)	FLUXES EFECTIUS DE LES ACTIVITATS DE FINANCIACIÓ			
9.	Cobrament i pagament per instruments de patrimoni	10	113.308,37	79.814,12
e)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		113.308,37	79.814,12
10.	Cobrament i pagament de passiu financer		-	-
12.	Fluxos efectius de les activitats de finançament (9 + 10)		113.308,37	79.814,12
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA D'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12)		263.652,12	498.163,06
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		1.545.461,91	1.045.682,25
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici.		1.809.114,03	1.545.461,91



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 2021 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 2021, tot i iniciar l'any amb la 1ª dosis de vacunació, ha continuat marcat per l'impacte de la Covid-19 tant en la dinàmica dels centres, ritme de cobertura de vacants així com funcionament desde la prevenció i gestió de brots quan s'han anat produïnt

2. RÈGIM JURÍDIC.

Estructura jurídica: Fundació. El Patronat a 31 de desembre de 2021 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 2021. 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 2021, 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 2021 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 CRÍTIQS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA.

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

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

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

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

(d).- COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ.

Els estats financers dels exercicis de 2021 i 2020 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 181.280,90 euros que es preveu destinar a Excedent d'exercicis anteriors.

Base de repartiment:	Exercici 2021
Resultat de l'exercici	181.280,90
Total base de repartiment = Total distribució	181.280,90

Distribució a:	Exercici 2021
Excedent d'exercicis anteriors	181.280,90
Total distribució = Total base de repartiment	181.280,90

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%
Utillatge	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 31/12/20	Addicions	Baixes	Saldo a 31/12/21
Aplicacions Informàtiques	31.108,40	5.789,25	-	36.897,65
Immobilitzat Intangible Brut	31.108,40	5.789,25	-	36.897,65
Amortització acumulada Aplic. Informàtiques	(27.593,48)	(2.285,54)		(29.879,02)
Amortització Acumulada	(27.593,48)	(2.285,54)	-	(29.879,02)
Valor Net Comptable	3.514,92			7.018,63



El moviment experimentat durant l'exercici 2020 per les diverses partides que componen aquest epígraf 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
Immobilitzat Intangible Brut	28.932,58	2.175,82	-	31.108,40
Amortització acumulada Aplic. Informàtiques	(24.387,96)	(3.205,52)		(27.593,48)
Amortització Acumulada	(24.387,96)	(3.205,52)	-	(27.593,48)
Valor Net Comptable	4.544,62			3.514,92

A 31 de desembre de 2021 i a 31 de desembre de 2020, existeixen béns totalment amortitzats i en ús, segons el detall següent:

CONCEPTE	31/12/2021	31/12/2020
Aplicacions informàtiques	24.565,69	24.565,69
Total	24.565,69	24.565,69



7. IMMOBILITZAT MATERIAL.

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

Concepte	Saldo a 31/12/20	Addicions	Baixes	Traspassos	Saldo a 31/12/21
Terrenys	12.471,80				12.471,80
Construccions	153.547,51	10.643,16			164.190,67
Instal·lacions tècniques	153.335,13				153.335,13
Maquinària	11.422,25	344,90			11.767,15
Utilatge	32.280,60	8.398,96			40.679,56
Altres instal·lacions	196.868,67	39.558,76		306,24	236.733,67
Mobiliari	207.920,89	39.740,18			247.661,07
Equips informàtics	12.971,84	1.481,40	(1.303,11)		13.150,13
Elements de transport	90.478,64				90.478,64
Altre immobilitzat material	4.956,61				4.956,61
Immobilitzat en curs	0,00	306,24		(306,24)	0,00
Immobilitzat Material Brut	876.253,94	100.473,60	(1.303,11)	-	975.424,43
Amort. Acum. Construccions	(29.781,15)	(5.110,29)			(34.891,44)
Amort. Acum. Instal·lacions tècniques	(55.838,30)	(9.147,24)			(64.985,54)
Amort. Acum. Maquinària	(5.357,97)	(966,61)			(6.324,58)
Amort. Acum. Utilatge	(19.477,50)	(8.229,18)			(27.706,68)
Amort. Acum. Altres instal·lacions	(65.999,51)	(17.864,67)			(83.864,18)
Amort. Acum. Mobiliari	(43.370,97)	(19.175,99)			(62.546,96)
Amort. Acum. Equips informàtics	(8.843,74)	(1.900,17)	74,75		(10.669,16)
Amort. Acum. Elements de transport	(30.313,14)	(9.360,40)			(39.673,54)
Amort. Acum. Altre immobilitzat material	(3.806,39)	(466,38)			(4.272,77)
Amortització Acumulada	(262.788,67)	(72.220,93)	74,75	-	(334.934,85)

Valor Net Comptable 613.465,27

640.489,58



El moviment experimentat durant l'exercici 2020 per les diverses partides que componen aquest epígraf 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
Utilatge	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
Immobilitzat Material Brut	806.129,27	131.412,00	(61.287,33)	-	876.253,94
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. Utilatge	(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)
Amortització Acumulada	(212.185,31)	(64.705,55)	14.102,19	-	(262.788,67)
Valor Net Comptable	593.943,96				613.465,27

A 31 de desembre de 2021 i a 31 de desembre de 2020, existeixen béns totalment amortitzats i en ús, segons el detall següent:

CONCEPTE	31/12/2021	31/12/2020
· Construccions	6.033,69	6033,69
· Maquinària	617,16	617,16
· Utilatge	11.807,87	2722,92
· Altres instal·lacions	268,47	268,47
· Mobiliari	18.487,54	15478,78
· Equips per processos informàtics	8.799,39	6466,53
· Elements de transport	0,00	0,00
Total	46.014,12	31.587,55



8. INSTRUMENTS FINANCERS.

8.1. Actius Financers

- Llarg termini:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.021	2.020
Altres actius financers	23.742,20	23.892,20
Instruments Financers a llarg termini	23.742,20	23.892,20

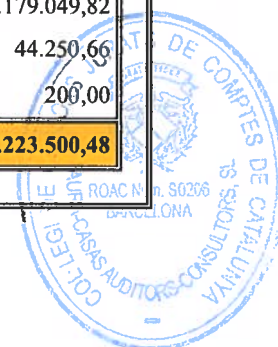
El saldo de fiances correspon als centres que lloga l'Associació Pro Disminuïts Psíquics de Sabadell Comarca (APDP) a la Fundació 23.742,20.

- Curt termini:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.021	2.020
Préstecs i partides a cobrar	1.023.719,42	1.223.300,48
Bestretes al personal	-	200,00
Instruments Financers a curt termini	1.023.719,42	1.223.500,48

La composició del saldo és la següent:

Categoria	Crèdits , derivats i altres	
	2.021	2.020
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	896.313,37	1.179.049,82
Altres deutors	127.406,05	44.250,66
Bestretes al personal	-	200,00
Préstecs i partides a cobrar	1.023.719,42	1.223.500,48



El saldo d'Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis correspon en 908.818,53 euros (1.128.803,33 euros al 2020) al saldo pendent amb Direcció General de Protecció Social de Generalitat de Catalunya a 31 de desembre de 2021 i en -12.505,16 euros (-9.939,60 euros al 2020) 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, 127.406,05 euros altres deutors segons quadre adjunt (44.250,66€ al 2020).

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

Tercer	2.021	2.020
AJUNTAMENT DE SABADELL	22.480,00	4.195,83
DIPUTACIO DE BARCELONA	10.340,06	8.391,77
FUNDACIÓ ONCE	1.041,08	806,21
GENERALITAT CATALUNYA - EMPRESA I OCUPACIÓ	46.655,52	16.500,08
GENERALITAT CATALUNYA - TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMÍLIA	28.619,39	3.581,77
FSC INSERTA	18.000,00	4.775,00
FUNDACIÓ KONECTA	270,00	6.000,00
Total Altres deutors	127.406,05	44.250,66

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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Dèbits i partides a pagar	0,00	0,00	644.931,61	779.468,36	644.931,61	779.468,36
Total	0,00	0,00	644.931,61	779.468,36	644.931,61	779.468,36

(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 2022 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 2021 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:

Concepte	2021	2020
Proveïdors	283.297,04	314.847,35
Personal	149.037,15	282.797,78
Administracions públiques creditors per I.R.P.F.	109.389,45	89.021,24
Organismes de la Seguretat Social Creditors	105.185,68	96.419,28
Acomptes	(1.977,71)	(3.617,29)
Total	644.931,61	779.468,36

Els principals saldos de proveïdors a 31 de desembre de 2021 i 2020 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 2021, de les retencions practicades per aquest concepte al personal laboral i professionals externs, que ha estat ingressada al gener de 2022.

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 2022.

Les remuneracions pendents de pagament corresponen principalment a provisions d'incrementos de Conveni Col·lectiu (vençut al 2020 i en negociació) per l'exercici 2021. L'import registrat per aquest concepte ascendeix a 138.500,30 euros



9. FONTS PROPIS

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

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2021 són els següents:

Concepte	Saldo a 31/12/20	Addicions	Aplicació del resultat	Saldo a 31/12/21
Fons dotacional	30.000,00	-	-	30.000,00
Excedents d'exercicis anteriors	1.982.678,42	-	72.924,92	2.055.603,34
Excedent de l'exercici	72.924,92	181.280,90	(72.924,92)	181.280,90
Fons Propis	2.085.603,34	181.280,90	-	2.266.884,24

Els moviments dels Fons Propis en del exercici 2020 van ser 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
Fons Propis	2.012.678,42	72.924,92	-	2.085.603,34

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 31/12/20	Addicions	Baixes	Traspàs a resultats	Saldo a 31/12/21
Subvencions oficials de capital	544.763,08	113.308,37		(65.803,44)	592.268,01
Total	544.763,08	113.308,37	-	(65.803,44)	592.268,01

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 2020 va ser 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
Total	513.078,20	79.814,12	-	(48.129,24)	544.763,08

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 2021, 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 2.167.094,96 euros).



13. INGRESSOS I DESPESES.

Els exercicis 2021 i 2020 han estat excepcionals a nivell de vacants i termini de cobertura degut a efectes i normativa Covid. Es finalitza però l'exercici 2021, excepte la Llar amb 3 vacants, tota la resta de centres a plena ocupació.

L'exercici 2021 ha estat marcat per:

- Incompliment de la Generalitat de l'augment de mòduls compromès per l'any 2021 d'un 2,5% a residències.
- l'impacte de la Covid-19 amb ingressos excepcionals reconeguts des de Generalitat en concepte de mòdul extraordinari COVID-19 per compensar les despeses extraordinàries tant preventives com de gestió de brots (principalment EPI, neteja-desinfecció i personal). Així mateix en el cas de residències ha compensat les vacants no cobertes "serveis no prestats" a causa de l'excepcionalitat de la pandèmia.

13.1. Aprovisionaments.

Els principals conceptes que componen el saldo al 31 de desembre de 2021 i 31 de desembre de 2020, són els següents:

Concepte	2021	2020
Alimentació	28.224,30	29.397,14
Material Covid-19	6.028,01	54.584,81
Fàrmacs i material sanitari	18.834,39	19.521,35
Llenceria i vestuari	11.461,20	12.663,08
Perfumeria	23.104,20	19.877,06
Material de neteja i desinfecció	37.897,00	36.592,40
Estris cuina	3.533,27	3.947,56
Petit Mobiliari	3.778,29	3.131,61
Combustible	5.472,88	2.590,61
Material divers	31.687,31	31.500,96
Altres Serveis	8.709,50	6.921,45
Total	178.730,35	220.728,03



13.2. Serveis exteriors.

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

Concepte	2021	2020
Arrendaments i cànon	483.528,71	481.132,92
Reparacions i conservació	47.386,39	50.134,25
Serveis professionals independents	123.145,82	154.913,89
Primes d'assegurances	18.065,32	17.704,48
Serveis bancaris	7.499,60	5.482,58
Subministraments	156.256,52	153.070,43
Altres serveis	831.645,25	826.547,05
Total	1.667.527,61	1.688.985,60

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 (477.804,00 euros al 2020).

Dintre del compte *Altres serveis*, s'inclou la despesa per alimentació i neteja, que suposa un 85,55% del volum d'aquest subgrup.

13.3. Despeses de personal.

El detall de les despeses de personal a 31 de desembre de 2021 i de 2020, és el següent:

Concepte	2021	2020
Sous i salaris	3.490.866,02	3.576.326,20
Indemnitzacions	66.279,95	13.106,80
Seguretat Social	1.033.485,85	903.085,32
Suplències	149.244,39	191.423,56
Altres despeses socials	20.557,75	14.187,47
Total	4.760.433,96	4.698.129,35

Sous i Salaris /seguretat social inclou:



- Acord i publicació a setembre 2021 del Conveni Col·lectiu pels anys 2018/19/20. Aplicades noves taules i liquidats “endarreriments” dels exercicis 19 i 20. Sobrant respecte la previsió feta de 70.851,25€
- Feta provisió d'incrementos de Conveni Col·lectiu (vençut al 2020 i en negociació) per l'exercici 2021 equivalent aprox 3%massa salarial per 138,500,30 euros

13.4. Prestació de serveis.

El detall de l'import net de la xifra de negocis a 31 de desembre de 2021 i 2020 és el següent:

Concepte	2021	2020
DGPS-Diurns-Residencials-Llar acollida	5.799.759,40	5.661.951,72
Quota usuaris diürns-residencials-Llar	563.594,40	609.541,84
Departament de treball	161.115,44	158.395,53
Serveis complementaris	77.567,44	40.234,75
Total	6.602.036,68	6.470.123,84

L'any 2020 la Generalitat va augmentar els mòduls ordinaris de la prestació de serveis (retallada 2012 que havia quedat congelada fins 2019) i va introduir a partir de juliol-setembre 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) . Durant el 2021 no ha complert el compromís de nova revisió de mòdul ordinari però si ha seguit vigent les mesures excepcionals Covid amb algunes consideracions:

- Residències règim concert : vigent tant mòdul extra Covid (297.609,08€) com liquidació per “serveis no prestats” = places vacants. (193.743,67€).
- Llar residència Jacquard i Centre de dia en règim de subvenció.
 - Tot i està reconegut el mòdul extra Covid no es va instrumentar degudament desde Generalitat i a la data de tancament de la memòria desde Dir Gral Protecció Social s'està buscant formula. Per prudència s'ha corregit les quantitats comptabilitzades 2020 de 11.247,48€ i no s'ha comptabilitzat les generades 2021 de 34.046,66 €
 - En el cas de “serveis no prestats = cobrament per places vacants” Generalita ha calculat les liquidacions/regularitzacions 2020 sense considerar els efectes Covid com si ho ha fet en els mateixos serveis concertats. Hem procedit també per prudència a corregir les quantitats comptabilitzades 2020 de 48.379,69 € i no



compatilitzar les generades 2021 . En el cas de la Llar -2020 34.944,25 € s'ha interposat recurs contenciós administratiu.

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

13.5. Subvencions d'explotació:

El detall de les subvencions d'explotació rebudes a 31 de desembre de 2021 i 2020 és el següent:

Concepte	2021	2020
Subvenció Ajuntament de Sabadell	27.487,96	57.077,88
Subvencions Diputació de Barcelona	10.340,06	8.391,77
Aportació usuaris a la Fundació	94.984,05	92.208,57
Altres	37.408,50	31.241,76
Donatius	19.717,77	36.051,38
Total	189.938,34	224.971,36

S'ha rebut subvencions excepcionals per compensar impacte COVID de l'Ajuntament de Sabadell per 17.000 € (any 2020 s'havia rebut/captat iniciativa pròpia un total de 41.291€)

14. TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES.

Així durant l'exercici 2021 i 2020 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 (última febrer 2021) i les factures d'alguns contractes d'energia elèctrica que manté l'Associació també a Atendis tot i que al llarg de l'any s'ha traspassat el contracte a Atendis deixant de facturar.

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



- A 31 de desembre de 2021:

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

- 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€

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 2021 ni 2020.

En l'exercici 2021, 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.

DESTÍ DE LES RENDES A LES ACTIVITATS FUNDACIONALS	
A) Ingressos meritats de l'exercici:	6.866.199,23
INGRESSOS PER ACTIVITATS	6.791.975,02
VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES DE PRODUCTES ACABATS	0,00
TREBALLS DE L'ENTITAT PEL SEU ACTIU	0,00
ALTRES INGRESSOS D'ACTIVITATS	8.056,00
SUBVENCIONS DONACIONS TRASP. A RESULTATS	65.803,44
EXCÉS DE PROVISIONS	0,00
ALTRES RESULTATS	679,64
INGRESSOS FINANCERS	-314,87
VARIACIÓ VALOR RAONABLE D'INSTRUMENTS	0,00
Ajustos:	
(-) Resultat positiu alienació béns reinvertits	
(-) Subvencions i donacions no reintegrables traspasats a resultats	
(+) Canvis criteris comptables	
INGRESSOS AJUSTATS	6.866.199,23
B) Despeses necessàries:	463.284,61
AJUTS CONCEDITS	0,00
PROVEÏMENTS	0,00
DESPESES DE PERSONAL	358.565,30
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	96.098,52
DOTACIONS PER AMORTITZACIÓ I PROVISIONS	8.620,79
DESPESES FINANCERES	0,00



Ajustos:	
(-) Dotació Amortització Element Fundacional (criteri Recursos Propis)	
(-) Despeses derivades de Subvencions i donacions no reintegrables ajustades com ingrés	
(+) Recursos propis destinats a Elements Fundacionals (Criteri Recursos Propis)	
(+) Canvis criteris comptables	
DESPESES AJUSTADES	463.284,61
C) Ingressos nets de l'entitat:	6.402.914,62
D) Import mínim d'aplicació obligatòria (70% de C):	4.482.040,23
E) Import destinat a finalitats fundacionals:	6.322.203,73
AJUTS CONCEDITS	0,00
PROVEÏMENTS	173.037,54
DESPESES DE PERSONAL	4.401.868,66
ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.575.223,78
DOTACIONS PER AMORTITZACIÓ I PROVISIONS	65.810,93
DESPESES FINANCERES	0,00
INVERSIONS EN ACTIVITATS FUNDACIONALS	106.262,82
PERCENTATGE DE RENDES DESTINADES	98,74%
COMPLIMENT DEL REQUISIT / PENDENT D'APLICACIÓ	Compleix

Exercici	Total d'ingressos (A)	Despeses necessàries (B)	Mínim d'aplicació [70% (A-B)]						Pendent de destinar
				2.017	2.018	2.019	2.020	2.021	
2.017	6.374.356,36		4.462.049,45	6.078.085,09					0,00
2.018	6.413.183,05		4.489.228,14		6.271.411,29				0,00
2.019	6.491.045,21		4.543.731,65			6.271.768,95			0,00
2.020	6.753.531,71	464.861,12	4.402.069,41				6.320.422,19		0,00
2.021	6.866.199,23	463.284,61	4.482.040,23					6.322.203,73	0,00
Total de recursos destinats en l'exercici				6.078.085,09	6.271.411,29	6.271.768,95	6.320.422,19	6.322.203,73	0,00

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 2021 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 2021 i 2020, 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 83.900,12 euros en concepte de sous i salaris per l'exercici 2021 i de 80.300,16 euros per l'exercici 2020.

17.3. Honoraris satisfets en concepte d'Auditoria

Els honoraris meritats per l'auditoria de l'exercici 2021 han estat de 3.814,70 euros (3.700,00 euros al 2020) i de 692,29 euros per altres serveis (mateix import al 2020).

17.4. Plantilla mitja per categories i sexes

Categoria Exercici 2021	Homes	Dones	Total
Personal atenció directa: ATE + equips tècnics	20,79	129,90	150,69
Serveis Generals	2,32	3,48	5,80
Administració i direcció	0,65	8,08	8,72
Total	23,76	141,46	165,21

Categoria Exercici 2020	Homes	Dones	Total
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
Total	23,84	135,73	159,57



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 2021, les altes i baixes produïdes durant l'exercici i el nombre d'usuaris a 31 de desembre de 2021:

	TOTAL	L'APLEC -Centre dia- S01274	RESIDENCIA CASAL-S00781	LLAR RESIDÈNCIA JACQUARD-S01685	RESIDENCIA BAUMA -S01266	RESIDÈNCIA ARAL - S08137
Usuaris a 1/1/2021	176	35	38	13	57	28
Total altes de l'exercici	13	6	2	1	1	3
Total baixes de l'exercici	-5	-1		-1	-3	
Total altes per trasllat						
Total baixes per trasllat	-1					-1
Total altes canvi servei	6		1		5	
Total baixes canvi servei	-6	-4		-2		
Usuaris a 31/12/2021	178	36	41	11	60	30
Estades any 2021	59.263	8.733	14.463	4.397	21.231	10.439

Any novament excepcional COVID amb diferents brots a centres han dificultat ritme ingressos. Casal (2) i Jacquard (1) reserva vacants primer semestre per pla contingència



- Treballs realitzats per altres empreses en l'exercici 2021:

Servei o treball desenvolupat	Data vigència del Contracte	Data finalització del Contracte	Import anual	Unitat de referència	Cost unitari
Servei d'alimentació (RC Col·lectivitats)	01/02/2021	31/01/2022 (si no es denuncia es renova automàticament, en terminis d'un any)	426.568,35 €	(a) preu pensió completa	8,42 €
Servei de neteja (Excellent Limp)	01/09/2011 renovable any a any	02/09/2022 (si no es denuncia, es renova automàticament, en terminis d'un any)	284.653,45 €	(b) cost hora	18,56 €

(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 2021:

▪ 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	150,69	3.194.484,32	8,73	195.183,24	56,06	1.214.990,18	7,90	188.201,84	38,47	791.691,29	33,93	636.298,36	4,44	116.282,73	1,16	38.742,59	0,00	13.094,09
2. Personal de serveis generals	5,80	156.820,24	0,08	2.083,13	0,54	16.050,31	0,13	2.255,71	0,75	17.176,08	0,32	8.284,42	0,00	0,00	0,17	44.170,77	3,80	66.799,82
3. Personal d'administració i direcció	8,72	222.819,08	0,21	4.137,37	0,21	4.137,37	0,00	0,00	1,01	14.036,64	0,21	4.137,37	0,94	33.071,76	6,15	163.298,57	0,00	0,00
4. Altres: detall																		
TOTAL	165,21	3.574.123,64	9,02	201.403,74	56,80	1.235.177,86	8,03	190.457,55	40,22	822.904,01	34,46	648.720,15	5,38	149.354,49	7,48	246.211,93	3,80	79.893,91
Cost mig salarial		21.633,67		22.326,78		21.744,31		23.705,95		20.460,54		18.823,44		27.757,33		32.898,51		21.000,51



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

▪ Dades sobre personal professional.

	TOTAL		SERVEI CENTRE DIA global entitat n° registre S01274		SERVEI RESIDENCIA BAUMIA n° registre S01266		SERVEI LLAR RESIDENCIA JACQUARD n° registre S01685		SERVEI RESIDENCIA CASAL n° registre S00781		SERVEI RESIDENCIA ARAL - S08137		SERVEI INTEGRACIÓ LABORAL TAINA		LA CARENA		ATENDIS ESTRUCTURA	
	Promig de personal	Import despeses de personal	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses	Promig de personal	Import despeses
1. Personal d'atenció directa	1,28	74.477,03			0,56	32.725,14			0,36	20.622,21	0,36	21.129,68						
2. Personal de serveis generals		0,00																
3. Personal d'administració i direcció		0,00																
4. Altres: detall		0,00																
TOTAL	1,28	74.477,03	0,00	0,00	0,56	32.725,14	0,00	0,00	0,36	20.622,21	0,36	21.129,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cost mig salarial		58.214,27		58.877,86						56.843,27		58.570,60						

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)

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	1.716.468,91 €	192.436,07 €	326.565,64 €	1.392.372,81 €	2.524.160,96 €	450.032,29 €	6.602.036,68 €
a) Ventas	1.706.984,40 €	190.515,44 €	312.178,80 €	1.379.277,27 €	2.516.665,93 €	448.247,40 €	6.553.869,24 €
70400010 GENERALITAT ICASS	1.614.266,02 €	- €	256.979,59 €	1.263.449,28 €	2.352.798,19 €	312.266,32 €	5.799.759,40 €
70400020 QUOTES USUARIS	92.718,38 €	- €	55.199,21 €	115.827,99 €	163.867,74 €	135.981,08 €	563.594,40 €
70400040 DEPARTAMENT DE TREBALL	- €	161.115,44 €	- €	- €	- €	- €	161.115,44 €
70400045 CURSOS FUNDOSA INSERTA	- €	29.400,00 €	- €	- €	- €	- €	29.400,00 €
b) Prestaciones de servicios	9.484,51 €	1.920,63 €	14.386,84 €	13.095,54 €	7.495,03 €	1.784,89 €	48.167,44 €
70550000 SERVEIS COMPLEMENTARIS	9.484,51 €	1.920,63 €	14.386,84 €	13.095,54 €	7.495,03 €	1.784,89 €	48.167,44 €
4. Aprovisionamientos	35.323,34 €	595,59 €	33.819,18 €	23.251,92 €	38.419,21 €	9.792,64 €	141.201,88 €
a) Consumo de mercaderías	138,04 €	- €	24.998,16 €	1.197,63 €	1.783,64 €	105,35 €	28.222,82 €
60000000 ALIMENTACIO	138,04 €	- €	24.998,16 €	1.197,63 €	1.783,64 €	105,35 €	28.222,82 €
b) Consumo materias primas y otras mat. c	33.893,29 €	595,59 €	7.785,15 €	22.054,29 €	36.635,57 €	9.687,29 €	110.651,18 €
60100000 FARMACIA	168,36 €	- €	- €	33,99 €	124,18 €	26,35 €	352,88 €
60100010 MATERIAL SANITARI	5.747,01 €	- €	1.169,48 €	2.902,77 €	7.536,31 €	1.111,72 €	18.467,29 €
60100020 Material Covid-19	3.224,24 €	- €	926,97 €	2.563,28 €	3.911,41 €	546,44 €	11.172,34 €



60200000	LLENCERIA	-	405.75 €	-	90.64 €	-	134.16 €	-	449.55 €	-	85.57 €	-	1.165.67 €
60200010	VESTUARI INTERNS	-	157.95 €	-	-	-	-	-	115.92 €	-	-	-	273.87 €
60200020	VESTUARI PERSONAL	-	1.812.40 €	-	493.24 €	-	1.332.31 €	-	2.510.12 €	-	419.76 €	-	6.567.83 €
60200030	ESTRIS CUINA I MENJADOR	-	399.67 €	-	231.83 €	-	379.96 €	-	254.01 €	-	198.50 €	-	1.463.97 €
60200040	PETIT MOBILIARI.ELECTRODOMES	-	623.94 €	-	425.51 €	-	408.45 €	-	1.137.32 €	-	328.46 €	-	2.923.68 €
60200050	NETEJA I DESINFECTANT	-	5.138.56 €	-	1.389.17 €	-	3.609.65 €	-	7.236.46 €	-	2.591.31 €	-	19.965.15 €
60200060	PERFUMERIA I HIGIENE USUARIS	-	7.982.51 €	-	1.282.06 €	-	4.367.10 €	-	7.560.16 €	-	1.910.77 €	-	23.102.60 €
60200070	ESTRIS	-	450.51 €	-	91.35 €	-	444.96 €	-	332.63 €	-	221.60 €	-	1.541.05 €
60200080	MAT.TERAPIA I OCUPACIONAL	-	1.880.12 €	-	384.50 €	-	1.106.40 €	-	2.547.95 €	-	1.075.41 €	-	7.019.49 €
60200090	COMBUSTIBLE	-	894.35 €	-	-	-	3.355.35 €	-	940.60 €	-	34.60 €	-	5.438.29 €
60200100	MATERIAL OFICINES I INFORMAT	-	953.10 €	-	1.026.35 €	-	422.38 €	-	991.26 €	-	439.38 €	-	4.182.36 €
60200110	MATERIAL CONSERVACIO I REPOS	-	4.054.82 €	-	274.05 €	-	993.53 €	-	987.69 €	-	697.42 €	-	7.014.71 €
c) Trabajos realizados por otras empresas		-	1.292.01 €	-	1.035.87 €	-	-	-	-	-	-	-	2.327.88 €
60700080	SERV.DESRATITZ. I DESINSECTA	-	800.63 €	-	363.00 €	-	-	-	-	-	-	-	1.163.63 €
60700200	SERVEI PREVENCIÓ LEGIONELLA	-	491.38 €	-	672.87 €	-	-	-	-	-	-	-	1.164.25 €
5. Otros ingresos de explotación		-	24.630.34 €	-	850.85 €	-	33.795.94 €	-	83.112.76 €	-	303.00 €	-	166.432.93 €
a) Ingresos accesorios y gestión corrient		-	-	-	-	-	270.00 €	-	-	-	195.00 €	-	465.00 €
75500000	INGRESOS POR SERVICIOS AL PE	-	-	-	-	-	270.00 €	-	-	-	195.00 €	-	465.00 €
b) Subvenciones explot.incorporadas Rtdo.		-	24.630.34 €	-	850.85 €	-	33.525.94 €	-	83.112.76 €	-	108.00 €	-	165.967.93 €
74000030	APORTACIO A LA FUNDACIO	-	20.466.94 €	-	-	-	22.887.68 €	-	51.629.43 €	-	-	-	94.984.05 €
74000060	SUBV.AJUNTAMENT SABADELL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.957.98 €
74000300	DONATIUS	-	4.163.40 €	-	850.85 €	-	10.638.26 €	-	31.483.33 €	-	108.00 €	-	47.915.84 €
74010010	SUBV.C.A.MEDITERRANEO-TAINA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.340.06 €
74010020	SUBV.PER TAINA D FUNDAC.KONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.770.00 €
6. Gastos de personal		-	1.115.439.16 €	-	261.933.09 €	-	863.461.37 €	-	1.614.565.30 €	-	259.032.47 €	-	4.301.732.44 €
a) Sueldos, salarios y asimilados		-	818.487.64 €	-	190.009.44 €	-	642.081.16 €	-	1.222.718.26 €	-	188.915.10 €	-	3.204.090.47 €



64000000	SUELDOS Y SALARIOS CUIDADORES	513.596,64 €	6.538,31 €	121.439,34 €	424.538,30 €	800.984,54 €	120.023,86 €	1.987.140,99 €
64000010	SOUS ASSISTENCIAL I REHABIL	132.782,38 €	90.478,71 €	32.416,98 €	104.252,02 €	200.429,47 €	35.567,60 €	595.927,16 €
64000020	SOUS SERVEIS GENERALS	14.224,90 €	- €	2.207,45 €	7.319,45 €	14.163,16 €	1.840,53 €	39.755,49 €
64000030	SOUS ADMINISTRACIÓ GERENCIA	11.679,14 €	29.343,18 €	- €	3.588,56 €	3.588,56 €	3.588,56 €	51.788,00 €
64010000	PROV.PACTE RESP.TORN CUIDADO	27.330,60 €	2.899,77 €	5.698,05 €	21.664,24 €	44.247,87 €	7.199,88 €	109.040,41 €
64010010	A compte conveni Assist i re	1.764,94 €	1.861,21 €	17,38 €	906,61 €	2.766,39 €	373,46 €	7.689,99 €
64010020	A compte conveni Serveis Gra	322,67 €	- €	46,97 €	10,15 €	16,75 €	2,55 €	399,09 €
64010030	A compte conveni Administrac	361,35 €	64,76 €	- €	82,31 €	82,31 €	82,31 €	673,04 €
64020000	SALARIS.RETRIB.VARIAB.CUIDAD	- €	9.282,05 €	1.217,95 €	2.010,20 €	2.211,80 €	1.778,00 €	16.500,00 €
64020040	SALARIS GRATIFICACIÓ COVID I	- €	- €	1.217,95 €	2.010,20 €	2.211,80 €	1.778,00 €	7.217,95 €
64020050	SALARIS GRATIFICACIÓ EXTRAOR	- €	- €	- €	- €	- €	200,00 €	200,00 €
64030010	PAGA EXTRA DEVENGADA ASSIST	73.028,32 €	998,80 €	16.666,93 €	60.979,53 €	112.133,26 €	13.949,46 €	277.756,30 €
64030020	PAGA EXTRA DEV.SERV GRALS	19.763,40 €	14.929,38 €	4.266,34 €	13.068,60 €	28.401,95 €	5.432,60 €	85.862,27 €
64030030	PAGA EXTRA DEV.ADMIN	2.621,09 €	- €	- €	746,98 €	1.437,50 €	187,79 €	4.993,36 €
64030040	PAGA EXTRA DEV.ADMINISTRACIÓ	1.996,15 €	3.470,82 €	- €	466,50 €	466,50 €	466,50 €	6.866,47 €
64100000	INDEMNIZACIONES	17.316,51 €	555,98 €	7.250,00 €	4.457,91 €	14.000,00 €	- €	43.580,40 €
64100010	GRATIFICACIÓ 25 ANYS	1.699,55 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.699,55 €
b) Cargas sociales		259.257,69 €	44.979,18 €	60.897,90 €	197.631,49 €	339.546,87 €	53.224,03 €	955.537,16 €
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE	254.120,85 €	44.896,63 €	60.241,37 €	194.301,84 €	334.893,19 €	51.662,30 €	940.116,18 €
64900010	SERVEI PREVENCIÓ ACCIDENTS	2.089,24 €	82,55 €	288,31 €	1.402,36 €	2.557,20 €	412,47 €	6.832,13 €
64900020	ALTRES DESP-SOCIALS FORMACIÓ	3.047,60 €	- €	368,22 €	1.927,29 €	2.096,48 €	1.149,26 €	8.588,85 €
c) Provisiones		37.693,83 €	443,00 €	11.025,75 €	23.748,72 €	52.300,17 €	16.893,34 €	142.104,81 €
64400000	SUPLENCIES CUIDADORS	31.186,70 €	250,00 €	9.703,60 €	21.649,59 €	42.350,21 €	11.130,20 €	116.270,30 €
64400010	SUPLENCIES ASISTENCIAL I REH	1.683,27 €	- €	31,73 €	193,21 €	4.774,26 €	658,48 €	7.340,95 €
64400020	SUPLENC.SERV.GENERALS	7,42 €	- €	1,29 €	207,84 €	432,90 €	52,26 €	701,71 €
64400030	SUPLENCIES ADMINISTRACIÓ	- €	193,00 €	- €	- €	- €	- €	193,00 €



64400090	Flexibilització Temps Trebal	-	-	295,00 €	1.665,80 €	-	2.180,63 €	-	5.052,40 €	-	11.035,08 €
64420010	SERVEIS COMPLEMENTARIS	-	-	994,13 €	32,28 €	-	2.562,17 €	-	-	-	6.563,77 €
7.	Otros gastos de explotación	-	15.178,79 €	51.774,66 €	277.469,56 €	-	543.878,47 €	-	81.154,56 €	-	1.400.267,13 €
a)	Servicios exteriores	-	15.110,63 €	51.756,30 €	277.467,04 €	-	543.875,95 €	-	81.154,56 €	-	1.400.173,05 €
62100000	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	-	2.484,60 €	7.788,24 €	115.724,16 €	-	190.930,44 €	-	29.098,20 €	-	477.804,00 €
62150000	RENTING EQUIPS PROCES	-	421,72 €	-	240,61 €	-	74,30 €	-	74,56 €	-	1.680,83 €
INFORM		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
62200010	REP.MAQUINARIA MANTENIMENT	-	-	133,10 €	-	-	-	-	-	-	3.424,50 €
62200020	REPARACIO INSTAL·LACIONS	-	147,50 €	459,01 €	2.003,25 €	-	2.819,83 €	-	1.030,29 €	-	9.920,74 €
62200030	REPARACIO UTILLATGE	-	11,62 €	89,85 €	115,23 €	-	-	-	-	-	1.649,65 €
62200040	REPARACIO I CONS.VEHICLES	-	227,48 €	-	48,29 €	-	1.940,25 €	-	13,70 €	-	2.286,50 €
62300040	SERVEI PSIQUIATRIA	-	-	-	12.718,75 €	-	13.747,75 €	-	-	-	34.550,00 €
62300050	ASSESSORAMENT LABORAL	-	254,28 €	888,96 €	4.323,36 €	-	7.883,88 €	-	1.271,83 €	-	20.471,59 €
62300070	SERV.MANT.CONTROL ACCES	-	-	111,29 €	540,26 €	-	985,25 €	-	158,81 €	-	2.526,51 €
CENT		-	-	-	7.846,00 €	-	21.113,15 €	-	-	-	39.927,03 €
USUARI		-	-	58,45 €	-	-	-	-	-	-	58,45 €
62500010	ASSEGURANÇA MULTIRISC+RC	-	336,88 €	472,04 €	1.011,31 €	-	2.022,60 €	-	1.179,75 €	-	6.404,70 €
62500020	ASSEGURANÇA VEHICLES	-	403,48 €	-	996,25 €	-	739,94 €	-	36,39 €	-	3.323,01 €
62500030	ASSEGURANÇA ALUMNES	-	255,32 €	-	-	-	-	-	-	-	255,32 €
62600010	COMISIONS	-	-	-	257,89 €	-	-	-	-	-	257,89 €
62800000	AIGUA	-	-	828,30 €	-	-	-	-	-	-	4.869,06 €
62800010	LLUM	-	-	2.892,60 €	-	-	-	-	-	-	15.467,55 €
62800020	GAS	-	-	2.024,09 €	-	-	-	-	-	-	10.187,95 €
62800030	TELEFON.FAX.COMUNICACIONS	-	1.189,10 €	1.367,35 €	318,65 €	-	490,86 €	-	-	-	6.038,55 €
62900000	CORREUS I MISSATGERIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,46 €
62900010	TRANSPORT USUARIS	-	-	16,40 €	49,80 €	-	232,30 €	-	-	-	937,75 €
62900020	DESPESES ANIMACIO USUARIS	-	326,16 €	244,56 €	925,26 €	-	2.718,10 €	-	542,10 €	-	6.071,75 €



62900030	DESPESES PANERA SOLIDARIA	1.124,20 €	850,50 €	806,17 €	4.152,27 €	3.906,64 €	570,14 €	11.409,92 €
62900040	DESP.VIATGE I DIETES	- €	262,67 €	54,00 €	21,80 €	- €	- €	294,87 €
62900050	ALTRES DESPESES DE LA GESTIO	22,08 €	279,88 €	8,33 €	2,75 €	- €	2,60 €	315,64 €
62900070	FOTOCOPIADORA	1.450,30 €	198,29 €	- €	1.440,41 €	2.130,72 €	- €	5.219,72 €
62900090	DESPESES SERVEIS OPCIONALS	3.146,34 €	588,96 €	15.406,56 €	13.225,38 €	3.003,70 €	1.731,97 €	37.102,91 €
62900110	SERVEI ALIMENTACIO	121.761,22 €	- €	- €	91.629,03 €	188.200,47 €	24.977,63 €	426.568,35 €
62900120	SERVEI NETEJA	104.296,62 €	5.258,87 €	16.518,65 €	18.181,63 €	99.873,09 €	19.790,84 €	263.919,70 €
62900140	SERVEI INFORMATI	804,85 €	1.908,32 €	531,40 €	1.738,30 €	1.062,68 €	675,75 €	6.721,30 €
62900160	Despeses servei d'acompanyam	- €	- €	1.056,95 €	- €	- €	- €	1.056,95 €
b) Tributos		2,52 €	68,16 €	18,36 €	2,52 €	2,52 €	- €	94,08 €
63100000	OTROS TRIBUTOS	- €	- €	18,36 €	- €	- €	- €	18,36 €
63100010	IMPOST CIRCULACIO	2,52 €	68,16 €	- €	2,52 €	2,52 €	- €	75,72 €
RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST BUGADERIA		37.784,92 €	- €	- €	27.272,13 €	55.466,47 €	2.281,52 €	122.805,03 €
RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST CARENA		5.336,88 €	737,98 €	1.622,50 €	59.432,68 €	120.875,13 €	16.573,29 €	204.578,47 €
RE-DISTRIBUCIO CENTRE COST ATENDIS		108.789,33 €	13.512,78 €	23.494,39 €	82.965,47 €	157.070,47 €	24.444,80 €	410.277,24 €
8. Amortización del inmovilizado		22.695,07 €	809,78 €	6.309,90 €	5.453,59 €	5.304,23 €	1.331,70 €	41.904,27 €
68100000	AMORTIZACIÓ MOBILIARI	22.603,07 €	809,78 €	4.613,00 €	5.453,59 €	4.995,34 €	1.331,70 €	39.806,48 €
68100008	AMORTITZACIO CONSTRUCLA CAREN	- €	- €	- €	- €	308,89 €	- €	308,89 €
68100010	AMORTITZACIO OBRES	- €	- €	1.565,18 €	- €	- €	- €	1.565,18 €
68100028	AMORTITZACIO UTILLATGE L.CAREN	92,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	92,00 €
68100050	AMORTITTS. ALTRES INSTAL·LACIONS	- €	- €	131,72 €	- €	- €	- €	131,72 €
9. Imputación subvenciones inmov no finan.		28.312,90 €	200,00 €	4.694,50 €	1.280,05 €	300,00 €	1.000,00 €	35.787,45 €
74600000	SUBV., DONA.CAP.TRANSF.RTDO.EJ.	28.312,90 €	200,00 €	4.694,50 €	1.280,05 €	300,00 €	1.000,00 €	35.787,45 €
13. Otros resultados		- €	- €	104,87 €	- €	0,19 €	0,11 €	105,17 €
A.2) Resultado financiero (14+15+16+17+18+19)		- €	- €	314,87 €	- €	- €	- €	314,87 €
A.5) Resultado del ejercicio (A.4 + 21)		13.232,36 €	(1.759,86) €	(47.052,73) €	88.142,08 €	71.994,63 €	56.724,43 €	181.280,90 €

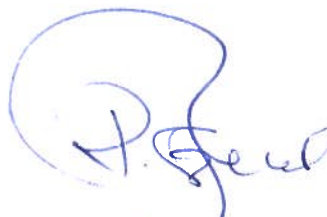


18. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT.

Amb posterioritat al 31 de desembre de 2021, no s'ha produït cap altre fet que, per la seva importància, requereixi la modificació dels presents Comptes Anuals.

Sabadell, 21 d'abril de 2022

Sr. Josep Manuel Suárez Iborra
President



Sra. Rosa Graells Domingo
Secretària

