



Audirisk-Control, S.L.  
Auditoría de cuentas

## INFORME D'AUDITORIA

### FUNDACIÓ SANT IGNASI DE LOIOLA (ARRELS/ SANT IGNASI)

AUDIRISK-CONTROL, S.L. Auditors Censors Jurats de Comptes i en el seu nom en JOSE MARIA ROVIRA SANCHO membre del Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya, inscrit en el R.O.A.C., presenta:

## INFORME D'AUDITORIA INDEPENDENT DE COMPTES ANUALS ABREUJATS

Als Patrons de la FUNDACIÓ SANT IGNASI DE LOIOLA (ARRELS / SANT IGNASI):

### Opinió:

Hem auditat els comptes anuals abreujats adjunts de la FUNDACIÓ SANT IGNASI DE LOIOLA (ARRELS / SANT IGNASI) (l'Entitat) que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2022, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals abreujats adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la FUNDACIÓ SANT IGNASI DE LOIOLA (ARRELS / SANT IGNASI), a 31 de desembre de 2022, així com dels seus resultats i dels canvis en el patrimoni net corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

### Fonament de l'opinió:

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

Som independents de l'Entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals abreujats 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 amb excepcions

### Aspectes més rellevants de l'auditoria

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

#### Risc relacionat amb subvencions

La part més significativa d'ingressos de la Fundació prové de subvencions i donacions. Les subvencions, per la seva pròpia naturalesa, suposen un lliurament condicionada d'una determinada quantitat, de manera que el beneficiari de la mateixa es compromet, no solament a la realització de la finalitat que va justificar aquesta subvenció, sinó també a l'acompliment de totes les condicions que se li van imposar amb motiu de la concessió.

Com a resposta a aquest risc significatiu, i entre altres procediments realitzats, hem sol·licitat la documentació suport justificativa, focalitzant el treball en el correcte registre comptable i verificant que hagin estat aplicades a la seva finalitat.

Hem determinat que no existeixen altres riscos més significatius considerats a l'auditoria que calgui comunicar en el nostre informe.

#### **Responsabilitat dels membres del patronat en relació amb els comptes anuals abreujats**

Els membres del patronat són responsables de formular els comptes anuals abreujats adjunts de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Entitat, 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 abreujats lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

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

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

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat

d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals abreujats.

En l'Annex d'aquest informe d'auditoria s'inclou una descripció més detallada de les nostres responsabilitats en relació amb l'auditoria dels comptes anuals abreujats. Aquesta descripció que es troba en les pàgines 5 i 6 és part integrant del nostre informe d'auditoria.

AUDIRISK-CONTROL S.L.

JOSE MARIA ROVIRA SANCHO  
Soci – Auditor N° ROAC 15.836

Lleida, 12 de desembre de 2023

Col·legi  
de Censors Jurats  
de Comptes  
de Catalunya

AUDIRISK-CONTROL, S.L.

ROAC Núm. S2289

2023 Núm. 20/23/13813

IMPORT COL·LEGIAL: 96,00 EUR

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

## Annex del nostre informe d'auditoria

Adicionalment a l'inclòs en el nostre informe d'auditoria, en aquest Annex incloem les nostres responsabilitats respecte a l'auditoria dels comptes anuals abreujats.

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

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

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

- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals abreujats, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals abreujats representen les transaccions i els fets subjacents de manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb els administradors 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 als administradors de l'entitat, determinem els que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals abreujats 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.

Nom : FUNDACIÓ SOCIAL SANT IGNASI DE LOIOLA, ARRELS SANT IGNASI

Número d'inscripció : 786

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

## Balanç simplificat

Exercici 2022

| NÚM. DELS COMPTES  | ACTIU   | NOTES DE LA MEMÒRIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|--|---|---------------------|------------|--------------|
| <b>A) ACTIU NO CORRENT</b>   |   |                     | 237.367,43 | 196.466,63   |
| 20, (280), (290)   | <b>I. Immobilitzat intangible</b>   |                     | 2.171,51   | 4.473,45     |
| 21, (281), (2910), (2911), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918)  | <b>II. Immobilitzat material</b>  |                     | 219.212,17 | 176.009,43   |
| 22, (282), (292)   | <b>III. Inversions immobiliàries</b>  |                     |            |              |
| 23, (29190), (29191), (29192), (29193), (29194)  | <b>IV. Béns del patrimoni cultural</b>  |                     |            |              |
| 2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)   | <b>V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini</b>                  |                     |            |              |
| 2405, 2415, 2425, 250, 251, 252, 253, 254, 2550, 258, (259), 26 (2495), (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298), 474   | <b>VI. Inversions financeres a llarg termini</b>  |                     | 15.983,75  | 15.983,75    |
| <b>B) ACTIU CORRENT</b>  |   |                     | 419.761,52 | 448.500,39   |
| 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407  | <b>I. Existències</b>   |                     |            |              |
|  | <b>II. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar</b> |                     | 231.128,73 | 243.027,44   |
| 440, 441, 442, (447)   | 1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis                                  |                     | 231.128,73 | 243.027,44   |
| 443, (4933), (4934), (4935)  | 2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades                     |                     |            |              |
| 444  | 3. Patrocinadors  |                     |            |              |
| 445, 446, 449, (490)   | 4. Altres deutors   |                     |            |              |
| 460, 464, 544  | 5. Personal   |                     |            |              |
| 4700, 4707, 4708, 4709, 471, 472, 473  | 6. Actius per impost corrent i Altres crèdits amb les Administracions Públiques         |                     |            |              |
| 558  | 7. Fundadors i socis per desemborsaments pendents                                       |                     |            |              |
| 5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)                         | <b>III. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini</b>                 |                     |            |              |
| 5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, (549) (5395), (5935), 551, 5525, 554, 5590, 565, 566, (5945), (5955), (596), (597), (598) | <b>IV. Inversions financeres a curt termini</b>   |                     |            |              |
| 480, 567   | <b>V. Periodificacions a curt termini</b>   |                     |            |              |
| 570, 572, 574, 576   | <b>VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>                                  |                     | 188.632,79 | 205.472,95   |
| <b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>   |   |                     | 657.128,95 | 644.967,02   |

Nom : FUNDACIÓ SOCIAL SANT IGNASI DE LOIOLA, ARRELS SANT IGNASI

Número d'inscripció : 786

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

| NÚM. DELS COMPTES   | PATRIMONI NET I PASSIU  | NOTES DE LA MEMÒRIA | EXERCICI N | EXERCICI N-1 |
|---|---|---------------------|------------|--------------|
|   | <b>A) PATRIMONI NET</b>   |                     | 618.901,62 | 604.720,71   |
|   | <b>A-1) Fons propis</b>   |                     | 540.699,62 | 573.653,79   |
|   | <b>I. Fons dotacionals o fons socials</b>                                       |                     | 34.558,20  | 34.558,20    |
| 100, 101  | 1. Fons dotacionals o fons socials  |                     | 34.558,20  | 34.558,20    |
| (103), (104)  | 2. Fons dotacionals o fons socials pendents de desemborsar                      |                     |            |              |
| 102   | <b>II. Fons especials</b>   |                     |            |              |
| 120, 121  | <b>III. Excedents d'exercicis anteriors</b>                                     |                     | 508.482,06 | 545.710,11   |
| 124   | <b>IV. Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries</b>            |                     |            |              |
| 129   | <b>V. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)</b>                            |                     | -2.340,64  | -6.614,52    |
| 118   | <b>VI. Aportacions per a compensar pèrdues</b>                                  |                     |            |              |
|   | <b>A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments</b>        |                     | 78.202,00  | 31.066,92    |
| 130   | 1. Subvencions oficials de capital  |                     |            |              |
| 131   | 2. Donacions i llegats de capital   |                     | 78.202,00  | 31.066,92    |
| 132   | 3. Altres subvencions, donacions i llegats                                      |                     |            |              |
| 137   | 4. Ingressos fiscals a distribuir   |                     |            |              |
|   | <b>B) PASSIU NO CORRENT</b>   |                     | 14.954,73  | 19.941,09    |
| 14  | <b>I. Provisions a llarg termini</b>  |                     |            |              |
|   | <b>II. Deutes a llarg termini</b>   |                     | 14.954,73  | 19.941,09    |
| 1605, 170   | 1. Deutes amb entitats de crèdit  |                     | 14.954,73  | 19.941,09    |
| 1615, 1625, 1635, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 180, 185, 189                                 | 2. Altres deutes a llarg termini  |                     |            |              |
| 1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634  | <b>III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini</b>           |                     |            |              |
| 479   | <b>IV. Passius per impost diferit</b>   |                     |            |              |
| 181   | <b>V. Periodificacions a llarg termini</b>                                      |                     |            |              |
|   | <b>C) PASSIU CORRENT</b>  |                     | 23.272,60  | 20.242,22    |
| 499, 529  | <b>I. Provisions a curt termini</b>   |                     |            |              |
|   | <b>II. Deutes a curt termini</b>  |                     | -7.143,02  | -9.356,62    |
| 5105, 520, 527  | 1. Deutes amb entitats de crèdit  |                     | 4.986,36   | 5.106,35     |
| 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 554, 5525, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569     | 2. Altres deutes a curt termini   |                     | -12.129,38 | -14.462,97   |
| 5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5125, 5133, 5134, 5143, 5144, 524, 5523, 5524, 5563, 5564 | <b>III. Deutes amb entitats del grup i associades a curt termini</b>            |                     |            |              |
|   | <b>IV. Creditors per activitats i altres comptes a pagar</b>                    |                     | 30.415,62  | 29.598,84    |
| 400, 401, 403, 404, 405, (406)  | 1. Proveïdors   |                     | 13.524,12  | 7.161,76     |
| 41  | 2. Creditors varis  |                     | -2.674,18  | -64,03       |
| 465, 466  | 3. Personal (remuneracions pendents de pagament)                                |                     | -6.310,37  | -3.716,34    |
| 475, 476, 477   | 4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques |                     | 25.876,05  | 26.217,45    |
| 448   | 5. Acomptes d'usuaris   |                     |            |              |
| 485, 568  | <b>V. Periodificacions a curt termini</b>                                       |                     |            |              |
|   | <b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>                                     |                     | 657.128,95 | 644.904,02   |



Nom : FUNDACIÓ SOCIAL SANT IGNASI DE LOIOLA, ARRELS SANT IGNASI

Número d'inscripció : 786

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

## Compte de Resultats simplificat

| NÚM. DELS COMPTES  | NOTES DE LA MEMÒRIA  | (Deure) Haver       |                     |
|--|--|---------------------|---------------------|
|  |  | EXERCICI N          | EXERCICI N-1        |
|  | <b>1. Ingressos per les activitats</b>   | <b>1.059.301,48</b> | <b>1.114.371,96</b> |
| 700, 705, (706), (708), (709)  | a) Vendes i prestacions de serveis   | 198.685,79          | 186.927,24          |
| 721  | b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic  | 214.264,94          | 351.368,39          |
| 722, 723   | c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions                                | 151.260,57          | 114.406,23          |
| 724, 727, 728, (658)   | d) Subvencions, donacions i altres ingressos   | 495.090,18          | 461.670,10          |
|  | <b>2. Ajuts concedits i altres despeses</b>  | <b>-9.836,03</b>    | <b>-14.525,32</b>   |
| (650), (651), (652), 729   | a) Ajuts concedits   | -9.836,03           | -14.525,32          |
| (653), (654)   | b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern |                     |                     |
| (6930), 71*, 7930  | <b>3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</b>              |                     |                     |
| 73   | <b>4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu</b>                               |                     |                     |
| (600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933 | <b>5. Aprovisionaments</b>   | <b>-195.512,98</b>  | <b>-321.272,61</b>  |
|  | <b>6. Altres ingressos de les activitats</b>   | <b>902,40</b>       | <b>759,80</b>       |
| 752  | a) Ingressos per arrendaments  |                     |                     |
| 751, 753, 754, 755, 759  | b) Altres ingressos accessoris i altres de gestió corrent                                  | 902,40              | 759,80              |
| (64)   | <b>7. Despeses de personal</b>   | <b>-655.016,54</b>  | <b>-604.077,70</b>  |
|  | <b>8. Altres despeses d'explotació</b>   | <b>-192.601,62</b>  | <b>-166.137,70</b>  |
|  | a) Serveis exteriors   | -191.621,62         | -165.048,99         |
| (620)  | a <sub>1</sub> ) Recerca i desenvolupament   |                     |                     |
| (621)  | a <sub>2</sub> ) Arrendaments i cànon  | -68.074,44          | -67.180,05          |
| (622)  | a <sub>3</sub> ) Reparacions i conservació   | -7.873,20           | -14.615,83          |
| (623)  | a <sub>4</sub> ) Serveis professionals independents  | -28.103,40          | -16.173,18          |
| (624)  | a <sub>5</sub> ) Transports  | -3.970,47           | -5.740,24           |
| (625)  | a <sub>6</sub> ) Primes d'assegurances   | -8.053,44           | -7.325,89           |
| (626)  | a <sub>7</sub> ) Serveis bancaris  | -2.398,99           | -3.063,75           |
| (627)  | a <sub>8</sub> ) Publicitat, propaganda i relacions públiques                              |                     |                     |
| (628)  | a <sub>9</sub> ) Subministraments  | -46.313,37          | -31.714,82          |
| (629)  | a <sub>10</sub> ) Altres serveis   | -26.834,31          | -19.235,23          |
| (631), (634), 636, 639   | b) Tributs   | -980,00             | -1.088,71           |
| (655), (694), (695), 794, 7954   | c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats        |                     |                     |
| (656), (659)   | d) Altres despeses de gestió corrent   |                     |                     |

\* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ SOCIAL SANT IGNASI DE LOIOLA, ARRELS SANT IGNASI

Número d'inscripció : 786

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

| NÚM. DELS COMPTES                              | NOTES DE LA MEMÒRIA   | (Deure) Haver |              |
|--|---|---------------|--------------|
|  |   | EXERCICI N    | EXERCICI N-1 |
| (68)   | <b>9. Amortització de l'immobilitzat</b>                                    | -14.275,67    | -18.868,94   |
| 725, 726                                       | <b>10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat</b>         | 5.923,53      | 3.270,00     |
| 7951, 7952, 7955, 7956                         | <b>11. Excés de provisions</b>  |               |              |
|  | <b>12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</b>       | 0,00          | 0,00         |
| (690), (691), (692), 790, 791, 792             | a) Deterioraments i pèrdues   |               |              |
| (670), (671), (672), 770, 771, 772             | b) Resultats per alienacions i altres                                       |               |              |
| (678), 778                                     | <b>13. Altres resultats</b>   | -709,81       | 47,80        |
|  | <b>I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>             | -1.825,24     | -6.432,71    |
| 760, 761, 762, 769                             | <b>14. Ingressos financers</b>  |               |              |
| (660), (662), (665), (669)                     | <b>15. Despeses financeres</b>  | -515,40       | -181,81      |
| (663), 763                                     | <b>16. Variació de valor raonable en instruments financers</b>              |               |              |
| (668), 768                                     | <b>17. Diferències de canvi</b>   |               |              |
|  | <b>18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers</b> | 0,00          | 0,00         |
| (696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799 | a) Deterioraments i pèrdues   |               |              |
| (666), (667), (673), 766, 773                  | b) Resultats per alienacions i altres                                       |               |              |
|  | <b>II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)</b>                               | -515,40       | -181,81      |
|  | <b>III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)</b>                              | -2.340,64     | -6.614,52    |
| (6300)*, 6301*, (633), 638                     | <b>19. Impostos sobre beneficis</b>   |               |              |
|  | <b>IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)</b>                                | -2.340,64     | -6.614,52    |

\* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo

Nom : FUNDACIÓ SOCIAL SANT IGNASI DE LOIOLA, ARRELS SANT IGNASI

Número d'inscripció : 786

Exercici comptable : 2022  Complet  Partit

## Estat de Canvis en el Patrimoni Net

|   | Fons      |                         | Excedents exercicis anteriors | Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries | Excedent de l'exercici | Aportacions per a compensar pèrdues | Subvencions, donacions i llegats rebuts | TOTAL      |
|---|-----------|-------------------------|-------------------------------|--|------------------------|-------------------------------------|---|------------|
|   | Total     | Pendents de desemborsar |                               |  |                        |                                     |   |            |
| <b>A. SALDO, FINAL DE L'ANY N-2</b>                                       | 34.558,20 |                         | 469.412,42                    |  | 76.327,69              |                                     |   | 580.298,31 |
| I. Ajustaments per canvis de criteri N-2 i anteriors                      |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| II. Ajustaments per errors N-2 i anteriors                                |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| <b>B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N-1</b>                               | 34.558,20 | 0,00                    | 469.412,42                    | 0,00   | 76.327,69              | 0,00                                | 0,00                                    | 580.298,31 |
| I. Excedent de l'exercici   |           |                         |                               |  | -6.614,52              |                                     |   | -6.614,52  |
| II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net             |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| III. Operacions de patrimoni net  | 0,00      | 0,00                    | 0,00                          | 0,00   | 0,00                   | 0,00                                | 0,00                                    | 0,00       |
| 1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials               |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| 2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials         |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| 3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes) |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| 4. Altres aportacions   |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| IV. Altres variacions del patrimoni net                                   |           |                         | 76.327,69                     |  | -76.327,69             |                                     |   | 0,00       |
| <b>C. SALDO, FINAL DE L'ANY N-1</b>                                       | 34.558,20 | 0,00                    | 545.740,11                    | 0,00   | -6.614,52              | 0,00                                | 0,00                                    | 573.683,79 |
| I. Ajustaments per canvis de criteri N-1                                  |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| II. Ajustaments per errors N-1  |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| <b>D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY N</b>                                 | 34.558,20 | 0,00                    | 545.740,11                    | 0,00   | -6.614,52              | 0,00                                | 0,00                                    | 573.683,79 |
| I. Excedent de l'exercici   |           |                         |                               |  | -2.340,64              |                                     |   | -2.340,64  |
| II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net             |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| III. Operacions de patrimoni net  | 0,00      | 0,00                    | -30.643,53                    | 0,00   | 0,00                   | 0,00                                | 0,00                                    | -30.643,53 |
| 1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials               |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| 2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials         |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| 3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes) |           |                         |                               |  |                        |                                     |   | 0,00       |
| 4. Altres aportacions   |           |                         | -30.643,53                    |  |                        |                                     |   | -30.643,53 |
| IV. Altres variacions del patrimoni net                                   |           |                         | -6.614,52                     |  | 6.614,52               |                                     |   | 0,00       |
| <b>E. SALDO FINAL DE L'ANY N</b>  | 34.558,20 | 0,00                    | 508.482,06                    | 0,00   | -2.340,64              | 0,00                                | 0,00                                    | 540.699,62 |



# MEMÒRIA 2022

## 1. Presentació

Arrels Sant Ignasi és una fundació social **sense ànim de lucre** que es va crear al 1994, per tant du a terme la seva acció social des de fa més de 29 anys.

La **missió** d'Arrels Sant Ignasi és **acollir, acompanyar i defensar** les persones en situació de més vulnerabilitat de la ciutat de Lleida i els seus entorns, creant una comunitat solidària capaç d'implicar-se, junt amb altres, en la transformació cap a un món més just.

Els **valors** que ens sostenen són:

**Comunitat:** som una comunitat de persones al servei de les persones que treballem en clau senzilla, des de la solidaritat i d'hospitalitat. El centre de la nostra comunitat és la persona, i en especial atenció la persona en situació de vulnerabilitat.

**Acompanyament incondicional:** La mirada atenta de la realitat, l'empatia i l'acció ens porten a creure en l'acompanyament com l'actitud i l'eina del nostre primer fer. Acompanyar és ser-hi sempre, és ajudar respectant el procés i ajudar a créixer des del costat. No deixar ningú sol i no caminar mai sols.

**Treball en xarxa:** Perquè creiem en la transformació del nostre entorn, i perquè ens sabem petits dins del sistema, creiem en el treball compartit amb altres.

**Transformació Social:** Tot el que fem va encaminat a l'alliberament de la persona que es troba en situació de pobresa i de transformar les causes que generen aquesta exclusió. L'horitzó de la nostra actuació és la Justícia Social.

I en referència a la **visió**, volem arribar a ser una entitat social referent en l'acció social a Lleida per:

- La manera d'acompanyar i de crear espais que esdevinguin llar.
- La capacitat de generar dinàmiques comunitàries i de voluntariat.
- La manera de mobilitzar la societat a través de les accions de sensibilització i incidència.
- El treball amb els altres.

Els **objectius** de la Fundació Social Sant Ignasi de Loiola, Arrels Sant/Ignasi són:

- l'atenció i la prestació d'ajudes als marginats socials, especialment als que facin estada permanent a la ciutat de Lleida, amb la finalitat de la seva reinserció social
- la sensibilització social sobre la situació en què viuen les persones marginades
- promoure la participació social entre els joves a través d'accions d'aprenentatge i servei, sensibilització i formació.

## 2. Activitat

L'entitat desenvolupa **diversos projectes** distribuïts en diferents àrees: **Acollida, Acompanyament i Inclusió i Transformació.**

Dins l'àrea d'Acollida vetllem per escoltar a la persona, per conèixer-la, per saber el què li succeeix i el que pot necessitar. Aquesta escolta, però ha de ser plena i conscient, on la persona s'hi senti reconeguda, i on es pugui transmetre el caliu i la tendresa de sentir-te com a tal, des de l'apreci i l'estimació per l'altre sense jutjar-lo. L'acollida es dona, tant en el moment inicial de coneixença, com en la resta de trobades o de relació que s'estableix.

Els projectes que portem a terme a l'**àrea d'acollida** són:

- **Centre Obert:** És un centre de dia de primera acollida o intervenció socioeducativa per trobar el suport, l'acompanyament i el caliu necessari per continuar vivint de la forma més digna. Un espai o un lloc bo, que esdevé vincle socialitzador, amb caliu per poder estar-hi durant el dia.

- **Servei de distribució d'aliments "La Botigueta"**: És un recurs per millorar la situació de la persona en exclusió social i pobresa extrema, tot acompanyant-la i facilitant-li l'accés a alguns dels drets bàsics com és el de l'alimentació, el dret a la protecció social (empadronament), al treball,... Alhora, també és un recurs de reaprofitament del malbaratament alimentari.
- **Reducció de Danys (ARD)**: És un servei socio sanitari que pretén acollir a la persona perquè pugui reduir el dany en el consum de tòxics, i es realitza una prevenció en el contagi de malalties infeccioses i sobretot, que s'eviti el risc de mort per sobredosis.
- **Hospitalitat**: És un servei d'acollida de persones nouvingudes amb el suport en l'alfabetització, famílies d'acollida, reforç escolar, educació en el lleure i grup de conversa per a les mares de l'esplai.

Dins de l'àrea d'Acompanyament vetllem pel creixement de la persona a través d'haver creat la vinculació amb ella. Estem al seu costat donant resposta al procés que ella mateixa vol desenvolupar i protagonitzar i per aquest motiu, l'atenció i acompanyament que realitzem és una atenció integral i personalitzada adaptant-nos a cada persona.

Els projectes que portem a terme a l'àrea d'Acompanyament són:

- **Terapèutic**: Per a persones que necessiten un suport ambulatori per viure una vida normalitzada
- **Reinserció**: Per a homes que volen recuperar-se de l'addicció en un espai residencial, formar-se i viure de forma normalitzada en societat.
- **Unitat Dependent**: Per a persones en situació de privació de llibertat que cerquen refer la seva vida.

Dins de l'Àrea d'Inclusió donem el suport a persones que han fet procés amb nosaltres i que continuen necessitant un cop de mà amb l'habitatge i la promoció social. Intentem facilitar-los-hi aquells recursos i serveis que milloren l'accés a una vida digna i a una convivència ciutadana, així com l'acompanyament socioeducatiu necessari perquè aquest procés de reinserció es dugui a terme de la millor manera.

Els projectes que portem a l'àrea d'Inclusió són:

- **Llar**: Promovem habitatges que esdeven llar, a través dels nostres pisos de suport a la vida autònoma que és un projecte transversal on es treballa per promoure processos d'inclusió mitjançant el suport a l'habitatge.
- **Hort terapèutic/ecològic**: És un projecte transversal per a tota l'entitat que acull aquelles persones que volen aprendre el cultiu d'un hort ecològic i realitzen aquest taller ocupacional, alhora que milloren la seva salut, treballen en equip, etc. A l'hort es produeixen aliments d'autoconsum i la resta es distribueix amb les diferents persones que són ateses al servei de distribució d'aliments "la botigueta".
- **Oci/leure**: És un espai de convivència i creixement personal des de la vessant de l'oci i temps lliure dels caps de setmana, on es facilita el desenvolupament de la persona a través del descans, la diversió i el gaudir d'una forma sana i positiva.

Dins de l'Àrea de Transformació es treballa per fer créixer el valor de l'hospitalitat a la ciutadania i per a la defensa el dret de les persones de forma activa i no violenta, mobilitzant persones a favor de persones. En definitiva, es tracta de comunicar, sensibilitzar i incidir públicament per canviar la nostra manera de viure, tot ajudant a conèixer les desigualtats socials i oferir eines per a la reflexió i la transformació cap a un moment més just, a partir d'una comunitat majoritàriament voluntària

Els projectes que portem a terme a l'àrea de Transformació són:

- **Sensibilitzacions:** Donant a conèixer les causes de l'exclusió social en els àmbits educatius (acollint visites, fent xerrades, tallers,...).
- **Comunitat:** És el conjunt de persones al servei d'altres persones, que de forma voluntària s'impliquen per treballar en benefici de la justícia social.
- **Comunicació i Incidència:** Donar a conèixer a la ciutadania l'exclusió social, a través dels mitjans de comunicació i xarxes socials i promovent campanyes que afavoreixin els canvis estructurals.

Tots aquests projectes es realitzen sota la mirada de l'acollida, l'acompanyament i l'escolta, posant la persona al centre.

A l'annex que s'acompanya hi ha descrita informació més ampliada de l'activitat de la Fundació.

## 2. Bases de presentació dels comptes anuals

a) Imatge fidel:

- **Els comptes anuals del exercici reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat, així com, en el cas de confeccionar l'estat de fluxos d'efectiu, la veracitat dels fluxos incorporats. Els comptes han estat obtinguts dels registres comptables de la entitat, i es presenten d'acord allò que disposa el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre, en endavant (PGCFA) i la resta de normativa comptable aplicable de conformitat amb les disposicions legals vigents.**

b) Principis comptables:

- **La comptabilitat s'ha realitzat d'acord amb els principis comptables obligatoris establerts en el pla general de comptabilitat per a les entitats sense finalitats lucratives**

c) Comparació de la informació:

- **No s'han produït canvis que interfereixin la comparativa en xifres.**

d) Elements aplegats en diverses partides:

- **No hi ha cap element patrimonial recollit en més d'una partida.**

e) Canvis en criteris contables:

- **No s'han produït ajustaments per canvis en criteris comptables realitzats a l'exercici.**

f) Correcció d'errors:

- **No s'han produït ajustaments significatius per correcció d'errors realitzats a l'exercici.**

### 3. Excedent de l'exercici

En l'any 2022, hi ha pèrdues

| Base de repartiment                                       | Exercici 2022 (1) | Exercici 2021 |
|---|-------------------|---------------|
| Resultat del exercici                                     | -2.340,64         | -6.614,52     |
| <b>Total basi de repartiment = Total distribució</b>      |                   |               |
| Distribució a   |                   |               |
| Fons dotacionals  |                   |               |
| Fons especials  |                   |               |
| Romanent  |                   |               |
| Excedents pendents d'aplicació en activitats fundacionals | -2.340,64         | -6.614,52     |
| Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors    |                   |               |
| <b>Total distribució = Total base de repartiment</b>      | -2.340,64         | -6.614,52     |

(1) Exercici a què es refereixen els comptes anuals.

### 4. Normes de valoració

Els criteris comptables aplicats en relació amb les partides següents son:

- a) Immobilitzat intangible.
  - **Els bens compresos en l'immobilitzat intangible es troben valorat pel seu preu d'adquisició o cost de producció.**
- b) Immobilitzat material.
  - **A excepció feta de les transmissions lucratives, valorades pel seu valor venal, els bens compresos en l'immobilitzat material es troben valorats al seu preu d'adquisició o cost de producció. No s'inclouen les despeses financeres. Les reparacions que no representen una ampliació de la vida útil y les despeses de manteniment son carregades directament al resultat de l'exercici. Els costos d'ampliació o millora que donen lloc al allargament de la durada dels bens, son capitalitzats com mes valor del mateixos. En concret:**
    - **Una meitat indivisa del Local situat al carrer Boters nº 3 va ser rebuda en donació l'any 1999 y valorada en 7.146,59 €, considerant el valor venal del be el valor cadastral.**
    - **L'altra meitat indivisa del local anterior, figura valorada pel seu preu d'adquisició fou adquirida en exercicis anteriors per 15.854,43 €. Aquest local està destinat a la realització de l'activitat descrita en el programa Arrels - ARD**
    - **L'immoble, pis a la Avinguda de Madrid nº 19, 4rt 1ª de LLEIDA, adquirit en exercicis anteriors, figura valorat pel preu d'adquisició per compra. Valor d'adquisició 171.526 euros.**



- **L'immoble, pis al C/ Boters nº 3, 2º de LLEIDA, rebut en donació el 22 de juliol de 2015, figura valorat pel preu de la donació. Valor de donació 15.000 euros.**
- **L'immoble, pis al C/ Juli Cesar nº 2, 4º 1ª de LLEIDA, rebut en donació el 19 de juliol de 2022, figura valorat pel preu de la donació. Valor de donació 53.058,61 euros.**
- **Els Elements de Transport, figuren valorats pel seu preu d'adquisició, i es componen d'una furgoneta marca Peugeot, matrícula 5383 CPB, adquirida el 27-11-2003, una furgoneta marca Citroën Berlingo, matrícula 2084 GGZ i una furgoneta marca Renault Tràffic matrícula 2197 JJK i una furgoneta marca Peugeot Express, matrícula 9140 JKN que la Fundació utilitza pel seu servei de transport dels productes del Servei d'aliments "La Botigueta" i per les sortides de lleure del projecte Reinserció, i per d'altres serveis interns.**
- **Els equips per a procés d'informació figuren valorats pel seu preu d'adquisició, i són un grup de ordinadors en xarxa pel control i l'administració de la Fundació i els seus punts de treball.**
  - Amortització i dotació de provisions.
- **La dotació anual d'amortització es calcula per el mètode lineal en funció de la vida útil estimada dels diferents bens. Els percentatges per amortitzacions utilitzats en el procés comptable de la Fundació han estat els següents:**

**Aplicacions informàtiques.. 25%**

**Immobles..... 2%**

**Mobiliari ..... 10%**

**Material informàtic ..... 25%**

**Instal·lacions ..... 10%**

**Elements de transport ..... 15%**

c) Actius financers i passius financers:

- **Els actius financers es classifiquen com:**
  - **Efectiu i altres actius líquids equivalents:** La tresoreria dipositada a la caixa de l'entitat, els dipòsits bancaris a la vista i els actius financers que siguin convertibles en efectiu i que en el moment de la seva adquisició, el seu venciment no fos superior a tres mesos, sempre que no hi hagi risc significatiu de canvis de valor i formin part de la política de gestió normal de la tresoreria de l'entitat. Als efectes de la seva classificació en les taules segons la categoria de valoració que inclou aquesta memòria, es consideren "Actius financers a cost".

- **Crèdits per operacions de les activitats i tercers:** Son usuaris, deutors diversos i préstecs o crèdits financers concedits amb venciment inferior a un any, es valoren pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar els fluxos d'efectiu no sigui significatiu.
- Les possibles pèrdues per deteriorament es determinen de forma individualitzada i amb base a la millor estimació considerant la informació.
- Les fiances i dipòsits figuren registrats pel seu preu de realització. Al tancament, figuren fiances constituïdes a llarg termini per 15.983,75 €
- **Instruments de patrimoni:** Les inversions no considerades per negociar, es valoren pel seu cost disminuint per l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament que poguessin existir. Es produeix un deteriorament quan el valor recuperable és inferior al valor en llibres, entenent com a valor recuperable el major entre el seu valor raonable menys els costos de venda i el valor actual dels flux d'efectiu futurs derivats de la inversió.
- **Els passius financers es classifiquen com:**
- **Dèbits per operacions derivades o no de les activitats: proveïdors, beneficiaris i creditors diversos:**
- Són aquells passius financers que s'originen en la compra de béns i serveis per operacions de tràfic de l'entitat o que, no tractant-se d'instruments derivats, no tenen origen en les activitats de l'entitat.
- Els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de resultats, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.
- Els dèbits amb venciment no superior a un any es valoren pel seu valor nominal.
- Als efectes de la seva classificació en les taules segons la categoria de valoració que inclou aquesta memòria, es consideren "Passius financers a cost amortitzat".
- El deute a llarg termini, correspon:
  - al préstec hipotecari fet a la Caixa de Pensions en el 2007, per un import de 90.000 euros, a termini de 20 anys, a pagar en quotes mensuals de interessos més capital, destinat a l'adquisició del pis de la Avda. de Madrid 19, 4rt 1ª. El saldo pendent actual és de 14.954,73 €

d) Subvencions, donacions i llegats.

- **Es reconeixen en el compte de resultats com a ingressos sobre una base sistemàtica i racional de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció, donació o llegat.**
  - **No obstant el que s'indica en el paràgraf anterior, si es donés el cas, les subvencions, donacions i llegats no reintegrables rebudes directament per incrementar el fons dotacional o el fons social de l'entitat, o per a compensar dèficits d'exercicis anteriors, no constituïrien ingressos, i s'haurien d'imputar registrat directament en els fons propis, independentment del tipus de subvenció, donació o llegat de què es tracti.**
  - **La imputació a resultats de les subvencions, donacions i llegats que tinguin el caràcter de no reintegrables s'efectua atenent a la seva finalitat, si són de caràcter específic, s'imputen al programa i finalitat corresponents.**
  - **Durant l'exercici no concorren subvencions, donacions o llegats no reintegrables vinculades a projectes d'inversió que calgui aplicar al resultat de l'exercici, be en proporció a la depreciació experimentada durant el període de vida útil d'aquests, si n'experimenten, be quan es produeixi l'alienació o baixa en l'inventari dels mateixos.**
  - **No hi ha cap obligació d'afectar a cap programa o activitat específica les donacions anònimes o de persones privades que anualment rep la Fundació, excepte en aquells casos que explicitin a quin programa volen aplicar el seu donatiu. En general, aquesta font de finançament s'utilitza per cobrir dèficits no absorbits per altres ajuts específicament atorgats pel desenvolupament dels diferents programes que la fundació du a terme, segons les necessitats de cada any.**
- e) Impost sobre beneficis.
- **Per la dimensió i característiques d'aquesta fundació, l'entitat es exempta de tributar per impost sobre beneficis i en conseqüència no registra l'efecte impositiu.**
- f) Ingressos i despeses.
- **Les despeses e ingressos s'han imputat seguint el principi de meritament, i de correlació d'ingressos i despeses, s'han comptabilitzat en el moment que es meriten les primeres i es produeixen els altres.**
- g) Parts vinculades i entitats del grup, multigrup i associades.
- **Quan concorren, els preus convinguts en aquesta mena de transaccions son de mercat, que no difereixen significativament del valor en que es pactarien les operacions amb altres parts no vinculades.**

## 5. Actiu immobilitzat, exclosos els béns del patrimoni cultural

- L'Anàlisi del moviment corresponent ha aquest apartat en quant a cada partida, és la següent:
- **Any 2022**

### *Moviments del cost:*

| Descripció                      | Saldo Inicial     | Entrades         | Baixes      | Traspassos  | Saldo Final       |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Aplicacions informàtiques       | 20.973,92         |                  |             |             | 20.973,92         |
| Terrenys i altres construccions | 209.527,42        | 53.058,61        |             |             | 262.586,03        |
| Instal. Tècniques               | 318.556,29        |                  |             |             | 318.556,29        |
| Mobiliari                       | 48.458,16         |                  |             |             | 48.458,16         |
| Utillatge                       | 3.460,00          |                  |             |             | 3.460,00          |
| Equips de Procés d'Informació   | 26.734,28         | 2.117,86         |             |             | 28.852,14         |
| Elements de Transport           | 62.745,00         |                  |             |             | 62.745,00         |
| <b>TOTALS</b>                   | <b>690.455,07</b> | <b>55.176,47</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>745.631,54</b> |

### *Moviments de l'amortització:*

| Descripció                      | Saldo Inicial     | Entrades         | Baixes      | Traspassos  | Saldo Final       |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Aplicacions informàtiques       | 16.500,47         | 2.301,94         |             |             | 18.802,41         |
| Terrenys i altres construccions | 60.117,27         | 4.670,26         |             |             | 64.787,53         |
| Instal. Tècniques               | 314.715,70        | 1.409,30         |             |             | 316.125,00        |
| Mobiliari                       | 47.527,96         | 405,29           |             |             | 47.933,25         |
| Utillatge                       | 3.176,97          |                  |             |             | 3.176,97          |
| Equips de Procés d'Informació   | 23.188,89         | 345,06           |             |             | 23.533,95         |
| Elements de Transport           | 44.744,93         | 5.143,82         |             |             | 49.888,75         |
| <b>TOTALS</b>                   | <b>509.972,19</b> | <b>14.275,67</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>524.247,86</b> |

### *Valors nets comptables*

| Descripció                      | Saldo Inicial     | Saldo Final       |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Aplicacions informàtiques       | 4.473,45          | 2.171,51          |
| Terrenys i altres construccions | 149.410,15        | 197.798,50        |
| Instal. Tècniques               | 3.840,59          | 2.431,29          |
| Mobiliari                       | 930,20            | 524,91            |
| Utillatge                       | 283,03            | 283,03            |
| Equips de Procés d'Informació   | 3.545,39          | 5.318,19          |
| Elements de Transport           | 18.000,07         | 12.856,25         |
| <b>TOTALS</b>                   | <b>180.482,88</b> | <b>221.383,68</b> |

▪ **Any 2021**

*Moviments del cost:*

| Descripció                      | Saldo Inicial     | Entrades         | Baixes      | Traspassos  | Saldo Final       |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Aplicacions informàtiques       | 20.610,92         | 363,00           |             |             | 20.973,92         |
| Terrenys i altres construccions | 209.527,42        |                  |             |             | 209.527,42        |
| Instal. Tècniques               | 318.556,29        |                  |             |             | 318.556,29        |
| Mobiliari                       | 48.458,16         |                  |             |             | 48.458,16         |
| Utilatge                        | 3.460,00          |                  |             |             | 3.460,00          |
| Equips de Procés d'Informació   | 26.372,37         | 361,91           |             |             | 26.734,28         |
| Elements de Transport           | 47.620,00         | 15.125,00        |             |             | 62.745,00         |
| <b>TOTALS</b>                   | <b>674.605,16</b> | <b>15.849,91</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>690.455,07</b> |

*Moviments de l'amortització:*

| Descripció                      | Saldo Inicial     | Entrades         | Baixes      | Traspassos  | Saldo Final       |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Aplicacions informàtiques       | 14.198,53         | 2.301,94         |             |             | 16.500,47         |
| Terrenys i altres construccions | 55.926,73         | 4.190,54         |             |             | 60.117,27         |
| Instal. Tècniques               | 305.799,63        | 8.916,07         |             |             | 314.715,70        |
| Mobiliari                       | 47.037,57         | 490,39           |             |             | 47.527,96         |
| Utilatge                        | 3.176,97          |                  |             |             | 3.176,97          |
| Equips de Procés d'Informació   | 23.188,89         |                  |             |             | 23.188,89         |
| Elements de Transport           | 41.774,93         | 2.970,00         |             |             | 44.744,93         |
| <b>TOTALS</b>                   | <b>491.103,25</b> | <b>18.868,94</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>509.972,19</b> |

*Valors nets comptables*

| Descripció                      | Saldo Inicial     | Saldo Final       |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Aplicacions informàtiques       | 6.412,39          | 4.473,45          |
| Terrenys i altres construccions | 153.600,69        | 149.410,15        |
| Instal. Tècniques               | 12.756,66         | 3.840,59          |
| Mobiliari                       | 1.420,59          | 930,20            |
| Utilatge                        | 283,03            | 283,03            |
| Equips de Procés d'Informació   | 3.183,48          | 3.545,39          |
| Elements de Transport           | 5.845,07          | 18.000,07         |
| <b>TOTALS</b>                   | <b>183.501,91</b> | <b>180.482,88</b> |

Els fets mes rellevants produïts a l'exercici en relació al immobilitzat son:

▪ **L'immobilitzat totalment amortitzat en els anys anteriors és:**

|   |                     |
|---|---------------------|
| - Instal·lacions tècniques per un import de:  | <b>314.860,78 €</b> |
| - Equips informàtics per un import de:        | <b>24.133,17 €</b>  |
| - Aplicacions informàtiques per un import de: | <b>11.403,65 €</b>  |
| - Utilitatge                                  | <b>3.460,00 €</b>   |
| - Mobiliari per un import de:                 | <b>44.405,27 €</b>  |
| - Elements de transport                       | <b>47.620,00 €</b>  |

## 6. Inversions immobiliàries.

- **No hi ha inversions immobiliàries a informar.**

## 7. Béns del patrimoni cultural.

- **La fundació no té actuacions en aquest apartat.**

## 8. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar.

En qualitat d'arrendataris s'informa que:

- **El import total dels pagaments futurs mínims d'arrendaments operatius no cancel·lables es:**

| ANY 2022  |            | ANY 2021  |            |
|---|------------|---|------------|
| Concepte  | Imports    | Concepte  | Imports    |
| Pagaments mín. A efectuar per arrendaments (fins a un any)    | 61.117,73  | Pagaments mín. A efectuar per arrendaments (fins a un any)    | 60.377,25  |
| Pagaments mín. A efectuar per arrendaments (entre 1 i 5 anys) | 321.516,00 | Pagaments mín. A efectuar per arrendaments (entre 1 i 5 anys) | 297.886,20 |
| Cobraments mín. a efectura per arrendaments (més de 5 anys)   |            | Cobraments mín. a efectura per arrendaments (més de 5 anys)   |            |
| Import total dels pagaments futurs mínims                     |            | Import total dels pagaments futurs mínims                     |            |

- **Les quotes d'arrendaments i sotsarrendaments operatius reconegudes com a despeses i ingressos de l'exercici son:**

| ANY 2022                         |           |           | ANY 2021                         |           |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|
|                                  | Despeses  | Ingressos |                                  | Despeses  | Ingressos |
| Pagaments mínims per arrendament | 61.117,73 |           | Pagaments mínims per arrendament | 60.377,25 |           |
| Quotes contingents               |           |           | Quotes contingents               |           |           |
| Quotes per subarrendament        |           |           | Quotes per subarrendament        |           |           |

▪ **Respecte dels acords més significatius d'arrendament operatiu, s'informa que:**

| <b>Descripció del contracte</b>  | <b>Les bases per a la determinació de quotes contingents que s'han pactat son:</b> | <b>El termini de renovació o d'exercici de l'opció de compra es:</b> | <b>Descripció de les clàusules d'actualització o esglaonament de preus</b> | <b>Les testriccions imposades a la entitat: distribució de dividends, endeutament. nous</b> |
|----------------------------------|--|--|--|---|
| Contracte C/ Bruch, 2            | IPC  | 31/05/29   | IPC  | NO  |
| Contracte Psg. Ronda, 17         | IPC  | 31/05/23   | IPC  | NO  |
| Contracte Av. Madrid 7, 2º E     | IPC  | 31/01/24   | IPC  | NO  |
| Contracte Av. Madrid 7, 2º D     | IPC  | 31/01/24   | IPC  | NO  |
| Contracte C/ Ripolles 4, 1º      | IPC  | 31/07/23   | IPC  | NO  |
| Contracte C/ Roca Llaurado 3, 1D | IPC  | 31/07/23   | IPC  | NO  |
| Contracte Ripolles 12, 1º 1ª     | IPC  | 28/02/30   | IPC  | NO  |
| Contracte Ripolles 12, 1º 2ª     | IPC  | 31/07/28   | IPC  | NO  |
| Contracte Ripolles 12, 2º 1ª     | IPC  | 31/07/28   | IPC  | NO  |

## **9. Actius financers:**

El valor en llibres de cadascuna de les categories d'Actius financers definides per l'entitat són:

**ANY 2021**

| Classes<br>Categories   | Instruments financers a llarg termini |  |                                |  |                           |  |
|-------------------------|---------------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------|--|
|                         | Instruments de patrimoni              |  | Valors representatius de deute |  | Crèdits Derivats i Altres |  |
|                         | 2022                                  |  | 2022                           |  | 2022                      |  |
| Actius financers a cost | 15.983,75                             |  |                                |  |                           |  |
| Total                   | 15.983,75                             |  | 0,00                           |  | 0,00                      |  |

| Classes<br>Categories              | Instruments financers a curt termini |  |                                |  |                           |  |
|------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------|--|
|                                    | Instruments de patrimoni             |  | Valors representatius de deute |  | Crèdits Derivats i Altres |  |
|                                    | 2022                                 |  | 2022                           |  | 2022                      |  |
| Actius financers a cost amortitzat |                                      |  | 0,00                           |  | 419.761,52                |  |
| Total                              | 0,00                                 |  | 0,00                           |  | 419.761,52                |  |

**ANY 2020**

| Classes<br>Categories   | Instruments financers a llarg termini |  |                                |  |                           |  |
|-------------------------|---------------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------|--|
|                         | Instruments de patrimoni              |  | Valors representatius de deute |  | Crèdits Derivats i Altres |  |
|                         | 2021                                  |  | 2021                           |  | 2021                      |  |
| Actius financers a cost | 15.983,75                             |  |                                |  |                           |  |
| Total                   | 15.983,75                             |  | 0,00                           |  | 0,00                      |  |

| Classes<br>Categories              | Instruments financers a curt termini |  |                                |  |                           |  |
|------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------|--|
|                                    | Instruments de patrimoni             |  | Valors representatius de deute |  | Crèdits Derivats i Altres |  |
|                                    | 2021                                 |  | 2021                           |  | 2021                      |  |
| Actius financers a cost amortitzat |                                      |  | 0,00                           |  | 448.500,39                |  |
| Total                              | 0,00                                 |  | 0,00                           |  | 448.500,39                |  |



**Usuaris i altres deutors:**

El desglossament de la partida B.II de l'actiu del balanç. "Usuaris, patrocinadors, i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar" es el següent:

**ANY 2022**

| Partides  | Saldo inicial     | Augments          | Disminucions      | Saldo final       |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Usuaris i deutors por vendes i prestació de serveis              | -408.953,70       | 198.685,79        | 198.573,79        | -408.841,70       |
| 2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 3. Patrocinadors  | 83.220,32         | 260.699,46        | 287.966,80        | 55.952,98         |
| 4. Altres deutors   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 5. Personal   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 6. Actius per impost corrent  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques                 | 568.760,82        | 463.573,58        | 448.316,95        | 584.017,45        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>243.027,44</b> | <b>922.958,83</b> | <b>934.857,54</b> | <b>231.128,73</b> |

**ANY 2021**

| Partides  | Saldo inicial     | Augments          | Disminucions      | Saldo final       |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Usuaris i deutors por vendes i prestació de serveis              | -394.765,54       | 186.927,24        | 201.115,40        | -408.953,70       |
| 2. Deutors, entitats del grup, associades i altres parts vinculades | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 3. Patrocinadors  | 99.856,76         | 240.110,59        | 256.747,03        | 83.220,32         |
| 4. Altres deutors   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 5. Personal   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 6. Actius per impost corrent  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques                 | 519.593,24        | 419.864,21        | 370.696,63        | 568.760,82        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>224.684,46</b> | <b>846.902,04</b> | <b>828.559,06</b> | <b>243.027,44</b> |

**10. Passius financers**

El valor en llibres de cadascuna de les categories de Passius financers definits per la entitat són:

| Classes Categories                  | Instruments financers a llarg termini |  |                   |  |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--|
|                                     | Deutes amb entitats de crèdit         |  | Derivats i Altres |  |
|                                     | 2022                                  |  | 2022              |  |
| Passius financers a cost amortitzat | 14.954,73                             |  |                   |  |
| Total                               | 14.954,73                             |  | 0,00              |  |

| Classes Categories                  | Instruments financers a llarg termini |  |                   |  |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--|-------------------|--|
|                                     | Deutes amb entitats de crèdit         |  | Derivats i Altres |  |
|                                     | 2021                                  |  | 2021              |  |
| Passius financers a cost amortitzat | 19.941,09                             |  |                   |  |
| Total                               | 19.941,09                             |  | 0,00              |  |

| Classes Categories                  | Instruments financers a curt termini |  |                   |  |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------|--|
|                                     | Deutes amb entitats de crèdit        |  | Derivats i Altres |  |
|                                     | 2022                                 |  | 2022              |  |
| Passius financers a cost amortitzat | 4.986,36                             |  | 30.415,62         |  |
| Total                               | 4.986,36                             |  | 30.415,62         |  |

| Classes Categories                  | Instruments financers a curt termini |  |                   |  |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------|--|
|                                     | Deutes amb entitats de crèdit        |  | Derivats i Altres |  |
|                                     | 2021                                 |  | 2021              |  |
| Passius financers a cost amortitzat | 5.106,35                             |  | 29.598,84         |  |
| Total                               | 5.106,35                             |  | 29.598,84         |  |

- Els deutes que presenta al final de l'exercici la fundació, son els comuns en qualsevol desenvolupament d'una activitat: deutes a les entitats públiques (seguretat social i hisenda pública) corresponent a l'últim període de l'any i els proveïdors a curt termini.
- A creditors a llarg i curt termini, es presenta:
  - un deute bancari hipotecari a 19 anys per l'adquisició del pis a l'Aguda. de Madrid nº 19, 4rt. 1ª de Lleida.

La classificació per venciments dels Passius financers amb venciment determinat o determinable, és el següent:

|   | Venciments   |                          | Desglossament del llarg termini |                 |                 |             |                       |
|---|--|--------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------------|
|   | A curt termini<br>(12 mesos<br>posteriors al<br>tancament) | Total a llarg<br>termini | 2024                            | 2025            | 2026            | 2027        | 2.028 i<br>posteriors |
| <b>Passius Financers</b>                                  |  |                          |                                 |                 |                 |             |                       |
| Provisions  | 0,00   | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| Deutes  | 4.986,36   | 14.954,73                | 5.288,14                        | 5.288,05        | 4.378,54        | 0,00        | 0,00                  |
| <i>Deutes amb entitats de crèdit</i>                      | 4.986,36   | 14.954,73                | 5.288,14                        | 5.288,05        | 4.378,54        |             |                       |
| <i>Creditors per arrendament financer</i>                 | 0,00   | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Altres deutes</i>                                      |  | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Deutes amb entitats del grup i associades</i>          | -12.129,38   | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Passius per impost diferit</i>                         | 0,00   | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Periodificacions</i>                                   | 0,00   | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <b>Creditors per activitats i altres comptes a pagar</b>  | <b>30.415,62</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>           |
| <i>Proveïdors</i>   | 13.524,12  | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Creditors varis</i>                                    | -2.674,18  | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Personal (remuneracions pendents de pagament)</i>      | -6.310,37  | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Passius per impost corrent i altres deutes amb les</i> | 25.876,05  | 0,00                     |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Acomptes d'usuaris</i>                                 | 0,00   | 0                        |                                 |                 |                 |             |                       |
| <i>Ingressos anticipats</i>                               |  |                          |                                 |                 |                 |             |                       |
| <b>Total Passius Financers</b>                            | <b>23.272,60</b>   | <b>14.954,73</b>         | <b>5.288,14</b>                 | <b>5.288,05</b> | <b>4.378,54</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |

00

- Al tancament de l'exercici no hi ha pagaments pendents a proveïdors que excedeixin el plaç màxim legal establert.

| ANY 2022                             |      | ANY 2021                             |      |
|--------------------------------------|------|--------------------------------------|------|
|                                      | Dies |                                      | Dies |
| Període mig de pagament a proveïdors | 8,46 | Període mig de pagament a proveïdors | 7,06 |
|                                      |      |                                      |      |

## 11. Fons propis

- L'Anàlisi del moviment corresponent ha aquest apartat en quant a cada partida, és el següent:

| 2022               |                   |
|--------------------|-------------------|
| Fons dotacional    | 34.558,20         |
| Romanents          | 508.482,06        |
| Resultat exercici  | -2.340,64         |
| <b>FONS PROPIS</b> | <b>540.699,62</b> |

| 2021               |                   |
|--------------------|-------------------|
| Fons dotacional    | 34.558,20         |
| Romanents          | 545.710,11        |
| Resultat exercici  | -6.551,52         |
| <b>FONS PROPIS</b> | <b>573.716,79</b> |

## 12. Subvencions, donacions i llegats

- La totalitat de les subvencions, donacions i llegats son aplicades a l'objectiu general de la fundació i per tant vinculades a les activitats de la entitat.
- A l'apartat de subvencions de capital hi figuren:

| Subvencions de capital         |              |                   |                  | 2022             |
|--------------------------------|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| Concepte                       | Data donació | Valor donació     | Amortització     | Valor pendent    |
| Inmoble C/ Boters nº 3, 2º     | 22/07/15     | 15.000,00         | 2.233,15         | 12.766,85        |
| Furgoneta Renault Traffic      | 30/12/15     | 19.800,00         | 19.800,00        | 0,00             |
| Furgoneta Peugeot Express      | 30/07/21     | 15.125,00         | 2.268,75         | 12.856,25        |
| Inmoble C/ Juli Cesar nº 2, 4º | 19/07/22     | 53.058,61         | 479,71           | 52.578,90        |
|                                |              | <b>102.983,61</b> | <b>24.781,61</b> | <b>78.202,00</b> |

- Tal i com mostra el compte de resultats, durant l'exercici s'han meritat ingressos, mitjançant convenis de col·laboració amb els organismes que s'indica, per la prestació de serveis assistencials per import de 198.685,79 €.
- El detall de les activitats, segons pertoqui, finançats amb les subvencions, donacions i llegats, figuren en l'apartat 1 de la Memòria.

- La informació sobre l'origen de les subvencions es la següent:

*Informació sobre convenis, subvencions, donacions i llegats rebudes, excloses les de capital, classificades per entitats de procedència*

| ANY 2022  |                                      |                   |
|---|--------------------------------------|-------------------|
| ENTITAT SUBVENCIONADORA                             | DESCRIPCIÓ DE LES SUBVENCIONS        | TOTAL             |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea J                              | 125.375,60        |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | IRPF                                 | 22.800,00         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea G "Marginació"                 | 32.022,89         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea G "Drogues"                    | 13.028,70         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea H "Habitatges"                 | 12.007,63         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea N.1 "Cobertura"                | 18.491,07         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea N.2 "Menjar Cuinat"            | 8.979,27          |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea F.2 "Voluntariat"              | 1.563,18          |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea D.11 "Alfabetització"          | 3.603,42          |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea D.5 "Reforç escolar"           | 1.942,27          |
| Altres departaments de la Generalitat               | Justícia/Salut/Agència Habitatge/SOC | 363.702,10        |
| Administració local                                 | Ajuntament/Diputació                 | 59.542,76         |
| Sector privat                                       | Fundacions                           | 28.097,08         |
| Sector privat                                       | Quotes protectors                    | 67.669,19         |
| Sector privat                                       | Donatius Privats                     | 151.260,57        |
| Sector privat                                       | Donatius Anònims                     | 13.672,62         |
| <b>TOTAL</b>  |                                      | <b>923.758,35</b> |

| ANY 2021  |                                      |                   |
|---|--------------------------------------|-------------------|
| ENTITAT SUBVENCIONADORA                             | DESCRIPCIÓ DE LES SUBVENCIONS        | TOTAL             |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea J                              | 121.718,10        |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | IRPF                                 | 10.941,94         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea G "Marginació"                 | 32.022,89         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea G "Drogues"                    | 13.094,86         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea H "Habitatges"                 | 13.903,35         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea N.1 "Cobertura"                | 18.727,11         |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea N.2 "Menjar Cuinat"            | 5.930,25          |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea F.2 "Voluntariat"              | 3.761,33          |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea D.11 "Alfabetització"          | 3.603,42          |
| Generalitat de Catalunya: Departament Drets Socials | Línea D.5 "Reforç escolar"           | 1.942,27          |
| Altres departaments de la Generalitat               | Justícia/Salut/Agència Habitatge/SOC | 319.589,40        |
| Administració local                                 | Ajuntament/Diputació                 | 61.556,53         |
| Sector privat                                       | Fundacions                           | 41.805,89         |
| Sector privat                                       | Quotes protectors                    | 66.271,11         |
| Sector privat                                       | Donatius Privats                     | 114.406,23        |
| Sector privat                                       | Donatius Anònims                     | 17.627,36         |
| <b>TOTAL</b>  |                                      | <b>846.902,04</b> |

- La resta del finançament obtingut, no individualitzat anteriorment, prové de les quotes, de donatius privats (persones o entitats) i de donatius anònims.
- La fundació compleix amb la voluntat explícita dels donants, tot aplicant el seu donatiu al programa que ells desitgin.
- Per altra banda, compleix amb la normativa i criteris de justificació de les subvencions rebudes.

## 13. Situació Fiscal

### 13.1. Impost sobre beneficis.

- Els incentius fiscals aplicats en l'exercici i compromisos assumits en relació amb ells són:

*La entitat, el passat 13 de maig de 1994, va optar per l'aplicació del règim fiscal especial establert en la Llei 49/2002, de 23 de desembre de Règim Fiscal d'Entitats Sense Finalitats Lucratives e Incentius Fiscals al Mecenatge.*

- Als efectes de l'establert en article 3.1 del R.D. 1270/2003, de 10 d'octubre pel que s'aprova el Reglament de Règim Fiscal, s'informa que:
- La identificació de les rendes exemptes i no exemptes de l'impost sobre societats assenyalant el corresponent número i lletra dels articles 6 i 7 de la Llei 49/2002 que empari l'exempció amb indicació dels ingressos i despeses de cada una d'elles, indicant els càlculs i criteris utilitzats per determinar la distribució de les despeses entre les diferents rendes obtingudes per l'entitat, es la següent:

| Identificació del tipus de Renda o rendiment | Qualificació de la renda (exempta o no exempta) i número i lletra del article corresponent | Ingressos obtinguts | Despeses assignades |
|--|--|---------------------|---------------------|
| Donacions, subvencions, llegats i altres     | exempta  | 1.066.127,41        | 1.068.468,05        |

- La identificació dels ingressos, despeses i inversions corresponents a cada projecte o activitat realitzat per l'entitat per al compliment dels seus fins fundacionals o del seu objecte i les despeses de cada projecte classificades per categories, com ara despeses de personal, de serveis exteriors o compres de material, figuren en la nota 10.1 de la memòria.
- La especificació i forma de càlcul de les rendes i ingressos a què es refereix l'article 3.2º de la Llei 49/2002, així com la descripció de la destinació o de l'aplicació donada a les mateixes, s'especifica en la nota 14 de la memòria.
- No s'han produït retribucions dineràries o en espècie, satisfetes per l'entitat als seus patrons representants o membres de l'òrgan de govern, tant en concepte de reemborsament per les despeses que els hagi ocasionat l'acompliment de la seva funció, com en concepte de remuneració pels serveis prestat a l'entitat diferents dels propis de les seves funcions.
- No es participa en cap societat mercantil.

- **L'entitat no manté convenis de col·laboració empresarial en activitat d'interès general.**
- **L'entitat no manté activitats prioritàries de mecenatge.**
- **De conformitat amb els estatuts fundacionals, en cas de dissolució, l'entitat ha de destinar el seu patrimoni a altres fundacions o entitats sense ànim de lucre amb finalitats anàlogues a les de la Fundació o bé a entitats públiques.**
- **Els membres de l'òrgan de govern no són conscients de l'existència de contingències de caràcter fiscal, ni d'aconteixements posteriors al tancament que suposin una modificació de la normativa fiscal que afecti als actius i passius fiscals registrats. L'impost sobre beneficis al que l'entitat està sotmesa des dels quatre exercicis anteriors que figura pendent de comprovació definitiva per part dels organismes competents.**
- **No s'han produït circumstàncies de caràcter substantiu diferents de les indicades anteriorment respecte de la situació fiscal de l'entitat.**

### **13.2 Altres tributs.**

- **Els membres de l'òrgan de govern no són conscients de l'existència de contingències de caràcter fiscal, ni d'aconteixements posteriors al tancament que suposin una modificació de la normativa fiscal que afecti els actius i passius fiscals registrats. Tota la resta d'impostos als que l'entitat està sotmesa des dels quatre exercicis anteriors figuren pendents de comprovació definitiva per part dels organismes competents.**

## **14. Ingressos i despeses**

- **No hi ha previstes ni s'han produït despeses d'administració. Ni els òrgans ni els patrons de la Fundació perceben cap quantitat, ni tenen despeses en relació al seu exercici.**
- **El import de la despesa del compte de resultats «Càrregues socials» està formada íntegrament per la seguretat social de les nòmines del personal de la fundació.**
- **Les col·laboracions i patrocinis es dediquen íntegrament al programa on aquests hagin explicitat que volen participar. Si és a la finalitat general de la Fundació, s'apliquen a la seva activitat segons les necessitats de l'entitat. Excepció feta de la seva justificació, no consten altres condicions a que puguin estar subjectes.**
- **Hi ha partides reflexades com a aportacions en espècie que son:**
  - **124.152,66 € que corresponen a l'entrega d'aliments.**
  - **3.970,47 € que corresponen a treballs de transports.**
  - **4.800,00 € que corresponen a arrendaments d'habitatges.**

14.1 Ingressos i despeses (Detall dels ingressos i de les despeses, segons servei-centre)

Any 2022

CONSUMS I DESPESES

| Codi contable PGC                              | TÍTOL   | TOTAL (*)           | SERVEI-CENTRE (2)        |                              |                            |                              |                            |                   | Resta activitats fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Drets Socials, |  |
|--|---|---------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------|--|--|
|  |   |                     | REINSECCIÓ Nº Registre 3 | SERV. ALIMENTS Nº Registre 4 | CENTRE OBERT Nº Registre 5 | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 | HOSPITALITAT Nº Registre 7 | ARD Nº Registre 8 | Unitat Dependent Nº Registre 9   |  |
|  | Consum de productes i de serveis hotelers de materials de reposició |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
| 600  | Consum de primeres matèries i de mercaderies                        | 65.703,80           | 37.084,15                | 3.441,90                     | 13.518,85                  | 1.637,78                     | 1.755,59                   | 6.783,41          | 1.482,12   |  |
| 600(X)   | Aliments en espècie   | 123.409,41          |                          | 123.409,41                   |                            |                              |                            |                   |  |  |
|  | Treballs realitzats per altres empreses o professionals             | 6.399,77            | 141,23                   | 608,60                       | 1.182,76                   | 141,23                       | 141,23                     | 4.043,48          | 141,24   |  |
|  | Altres consums  |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>COMPRES I CONSUMS</b>  | <b>195.512,98</b>   | <b>37.225,38</b>         | <b>127.459,91</b>            | <b>14.701,61</b>           | <b>1.779,01</b>              | <b>1.896,82</b>            | <b>10.826,89</b>  | <b>1.623,36</b>  |  |
| 640  | Sous i salaris  | 504.866,62          | 108.655,50               | 86.519,89                    | 76.417,38                  | 67.561,96                    | 47.857,15                  | 52.022,15         | 65.832,59  |  |
| 642  | Seguretat Social a càrrec empresa                                   | 150.149,92          | 34.418,37                | 25.870,55                    | 21.839,04                  | 20.971,43                    | 14.562,15                  | 16.309,70         | 16.178,68  |  |
|  | Suplències i retribucions complementàries                           | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
|  | Formació professional   | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
|  | Altres despeses de personal   | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES DE PERSONAL</b>   | <b>655.016,54</b>   | <b>143.073,87</b>        | <b>112.390,44</b>            | <b>98.256,42</b>           | <b>88.533,39</b>             | <b>62.419,30</b>           | <b>68.331,85</b>  | <b>82.011,27</b>   |  |
| 650  | Ajuts de la Fundació  | 9.836,03            | 2.621,49                 | 169,08                       | 3.728,59                   | 2.262,36                     | 199,48                     | 236,51            | 618,52   |  |
|  | Altres despeses de la gestió  | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
| <b>TOTAL AJUTS I ALTRES DESPESES DE GESTIÓ</b> |   | <b>9.836,03</b>     | <b>2.621,49</b>          | <b>169,08</b>                | <b>3.728,59</b>            | <b>2.262,36</b>              | <b>199,48</b>              | <b>236,51</b>     | <b>618,52</b>  |  |
| 621  | Arrendaments  | 63.274,42           | 10.390,74                | 34.170,78                    | 790,74                     | 15.249,94                    | 790,74                     | 1.090,74          | 790,74   |  |
| 621(x)   | Arrendament en espècie  | 4.800,00            |                          |                              |                            | 4.800,00                     |                            |                   |  |  |
| 622  | Reparacions i conservació   | 7.873,19            | 1.073,95                 | 2.408,78                     | 853,42                     | 1.305,26                     | 569,23                     | 1.093,32          | 569,23   |  |
| 623  | Serveis professionals independents                                  | 28.103,43           | 5.050,29                 | 3.852,82                     | 3.500,92                   | 4.246,75                     | 3.820,11                   | 4.212,12          | 3.420,42   |  |
| 624(x)   | Servei transport en espècie   | 3.970,47            |                          | 3.970,47                     |                            |                              |                            |                   |  |  |
| 628  | Subministraments  | 46.313,37           | 6.408,48                 | 11.562,72                    | 3.313,00                   | 13.984,77                    | 1.807,23                   | 5.112,25          | 4.124,92   |  |
| 625,626,6<br>27,629                            | Altres serveis exteriors  | 37.286,74           | 3.864,72                 | 4.928,10                     | 3.698,78                   | 4.706,62                     | 13.831,86                  | 3.331,26          | 2.925,40   |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>SERVEIS EXTERIORS</b>  | <b>191.621,62</b>   | <b>26.788,18</b>         | <b>60.893,67</b>             | <b>12.156,86</b>           | <b>44.293,34</b>             | <b>20.819,17</b>           | <b>14.839,69</b>  | <b>11.830,71</b>   |  |
|  | Impost sobre beneficis  |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
|  | Altres impostos i tributs   | 980,00              | 237,81                   | 350,31                       | 67,56                      | 67,56                        | 67,56                      | 121,66            | 67,54  |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>IMPOSTOS I TRIBUTS</b>   | <b>980,00</b>       | <b>237,81</b>            | <b>350,31</b>                | <b>67,56</b>               | <b>67,56</b>                 | <b>67,56</b>               | <b>121,66</b>     | <b>67,54</b>   |  |
| 66x  | Despeses financeres   | 515,40              | 73,63                    | 73,63                        | 73,63                      | 73,63                        | 73,63                      | 73,63             | 73,62  |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES FINANCERES</b>  | <b>515,40</b>       | <b>73,63</b>             | <b>73,63</b>                 | <b>73,63</b>               | <b>73,63</b>                 | <b>73,63</b>               | <b>73,63</b>      | <b>73,62</b>   |  |
|  | Pèrdues procedents de l'immobilitzat                                |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
|  | Despeses extraordinàries i d'altres exercicis                       | 709,81              | 101,40                   | 101,40                       | 101,40                     | 101,40                       | 101,40                     | 101,40            | 101,41   |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES EXCEPCIONALS</b>  | <b>709,81</b>       | <b>101,40</b>            | <b>101,40</b>                | <b>101,40</b>              | <b>101,40</b>                | <b>101,40</b>              | <b>101,40</b>     | <b>101,41</b>  |  |
| 68x  | Dotacions per amortitzacions  | 14.275,67           | 4.554,38                 | 5.606,58                     | 830,00                     | 1.436,40                     | 462,76                     | 922,79            | 462,76   |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DOTACIONS AMORTITZACIONS</b>                                     | <b>14.275,67</b>    | <b>4.554,38</b>          | <b>5.606,58</b>              | <b>830,00</b>              | <b>1.436,40</b>              | <b>462,76</b>              | <b>922,79</b>     | <b>462,76</b>  |  |
|  | Dotacions a les provisions  |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DOTACIONS PROVISIONS</b>   |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES</b>   | <b>1.068.468,05</b> | <b>214.676,14</b>        | <b>307.045,04</b>            | <b>129.916,07</b>          | <b>138.547,07</b>            | <b>86.040,10</b>           | <b>95.454,44</b>  | <b>96.789,19</b>   |  |

INGRESSOS

| Codi contable PGC | TÍTOL  | TOTAL (*)           | SERVEI-CENTRE (2)        |                              |                            |                              |                            |                   | Resta activitats fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies |  |
|-------------------|--|---------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------|---|--|
|                   |  |                     | REINSECCIÓ Nº Registre 3 | SERV. ALIMENTS Nº Registre 4 | CENTRE OBERT Nº Registre 5 | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 | HOSPITALITAT Nº Registre 7 | ARD Nº Registre 8 | Unitat Dependent Nº Registre 9  |  |
|                   | Ingressos per vendes i prestació de serveis      |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
|                   | Quotes usuaris i familiars                       |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
|                   | Concerts per a la Prestació serveis              |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
|                   | Beques i ajudes individuals                      |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| 769               | Altres ingressos                                 | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| 700(x)            | Aportacions en espècie                           | 132.923,13          |                          | 128.123,13                   |                            | 4.800,00                     |                            |                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>VENDES I SERVEIS</b>                          | <b>132.923,13</b>   | <b>0,00</b>              | <b>128.123,13</b>            | <b>0,00</b>                | <b>4.800,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |  |
|                   | Quotes socis                                     | 67.669,21           | 9.667,03                 | 9.667,03                     | 9.667,03                   | 9.667,03                     | 9.667,03                   | 9.667,03          | 9.667,03  |  |
| 721,722,<br>723   | Donatius i patrocinis                            | 250.566,84          | 35.795,26                | 35.795,26                    | 35.795,26                  | 35.795,26                    | 35.795,26                  | 35.795,27         | 35.795,27   |  |
|                   | Loteries, altres                                 |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS SOCIALS</b>                         | <b>318.236,05</b>   | <b>45.462,29</b>         | <b>45.462,29</b>             | <b>45.462,29</b>           | <b>45.462,29</b>             | <b>45.462,29</b>           | <b>45.462,30</b>  | <b>45.462,30</b>  |  |
|                   | Treballs realitzats pera l'immobilitzat          |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>TREBALLS REALITZATS</b>                       |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| 724               | Subvencions pel manteniment del centre i serveis | 608.142,30          | 172.081,82               | 68.678,32                    | 34.954,97                  | 46.275,10                    | 17.402,79                  | 171.690,30        | 97.059,00   |  |
|                   | Subvencions pel personal                         |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
|                   | Altres subvencions                               |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ</b>                    | <b>608.142,30</b>   | <b>172.081,82</b>        | <b>68.678,32</b>             | <b>34.954,97</b>           | <b>46.275,10</b>             | <b>17.402,79</b>           | <b>171.690,30</b> | <b>97.059,00</b>  |  |
|                   | Ingressos per serveis diversos                   |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>ALTRES INGRESSOS</b>                          |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| 76x               | Ingressos financers                              | 902,40              | 128,91                   | 128,91                       | 128,91                     | 128,91                       | 128,91                     | 128,92            | 128,93  |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS FINANCERS</b>                       | <b>902,40</b>       | <b>128,91</b>            | <b>128,91</b>                | <b>128,91</b>              | <b>128,91</b>                | <b>128,91</b>              | <b>128,92</b>     | <b>128,93</b>   |  |
|                   | Beneficis procedents de l'immobilitzat           |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
|                   | Subvencions de capital traspasades al resultat   | 5.923,53            | 846,22                   | 846,22                       | 846,22                     | 846,22                       | 846,22                     | 846,22            | 846,21  |  |
|                   | Ingressos extraordinaris i d'exercicis anteriors |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS EXCEPCIONALS</b>                    | <b>5.923,53</b>     | <b>846,22</b>            | <b>846,22</b>                | <b>846,22</b>              | <b>846,22</b>                | <b>846,22</b>              | <b>846,22</b>     | <b>846,21</b>   |  |
|                   | Excés de provisions                              |                     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>EXCESSOS PROVISIONS</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>                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |  |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS</b>                                 | <b>1.066.127,41</b> | <b>218.519,24</b>        | <b>243.238,87</b>            | <b>81.392,39</b>           | <b>97.512,52</b>             | <b>63.840,21</b>           | <b>218.127,74</b> | <b>143.496,44</b>   |  |

RESUM

|                               |              |            |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>        | 1.066.127,41 | 218.519,24 | 243.238,87 | 81.392,39  | 97.512,52  | 63.840,21  | 218.127,74 | 143.496,44 |
| <b>TOTAL DESPESES</b>         | 1.068.468,05 | 214.676,14 | 307.045,04 | 129.916,07 | 138.547,07 | 86.040,10  | 95.454,44  | 96.789,19  |
| <b>EXCEDENT DE L'EXERCICI</b> | -2.340,64    | 3.843,10   | -63.806,17 | -8.523,68  | -41.034,55 | -22.199,89 | 122.673,30 | 46.707,25  |

**14.1 Ingressos i despeses** (Detall dels ingressos i de les despeses, segons servei-centre)

Any 2021

**CONSUMS I DESPESES**

| Codi contable PGC                              | TÍTOL   | TOTAL (*)           | SERVEI-CENTRE (2)        |                              |                            |                              |                            | Resta activitats fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Drets Socials, |                                |
|--|---|---------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|--|--------------------------------|
|  |   |                     | REINSECCIÓ Nº Registre 3 | SERV. ALIMENTS Nº Registre 4 | CENTRE OBERT Nº Registre 5 | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 | HOSPITALITAT Nº Registre 7 | ARD Nº Registre 8  | Unitat Dependent Nº Registre 9 |
|  | Consum de productes i de serveis hotelers de materials de reposició |                     |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
| 600  | Consum de primeres matèries i de mercaderies                        | 56.570,50           | 28.037,84                | 8.844,97                     | 10.827,33                  | 1.953,21                     | 728,40                     | 4.363,03   | 1.815,72                       |
| 600(X)   | Aliments en espècie   | 256.929,68          |                          | 256.929,68                   |                            |                              |                            |  |                                |
|  | Treballs realitzats per altres empreses o professionals             | 7.772,43            |                          | 3.611,25                     | 803,43                     |                              |                            | 3.357,75   |                                |
|  | Altres consums  |                     |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>COMPRES I CONSUMS</b>  | <b>321.272,61</b>   | <b>28.037,84</b>         | <b>269.385,90</b>            | <b>11.630,76</b>           | <b>1.953,21</b>              | <b>728,40</b>              | <b>7.720,78</b>  | <b>1.815,72</b>                |
| 640  | Sous i salaris  | 465.880,83          | 106.845,05               | 71.247,23                    | 65.917,88                  | 72.674,40                    | 45.113,24                  | 50.726,45  | 53.356,58                      |
| 642  | Seguretat Social a càrrec empresa                                   | 138.196,87          | 32.757,11                | 22.130,22                    | 20.420,24                  | 22.738,75                    | 13.917,53                  | 15.258,32  | 10.974,70                      |
|  | Suplències i retribucions complementàries                           | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
|  | Formació professional   | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
|  | Altres despeses de personal   | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES DE PERSONAL</b>   | <b>604.077,70</b>   | <b>139.602,16</b>        | <b>93.377,45</b>             | <b>86.338,12</b>           | <b>95.413,15</b>             | <b>59.030,77</b>           | <b>65.984,77</b>   | <b>64.331,28</b>               |
| 650  | Ajuts de la Fundació  | 14.525,32           | 7.108,49                 | 282,41                       | 2.545,31                   | 2.508,78                     | 283,36                     | 410,90   | 1.386,07                       |
|  | Altres despeses de la gestió  | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
| <b>TOTAL AJUTS I ALTRES DESPESES DE GESTIÓ</b> |   | <b>14.525,32</b>    | <b>7.108,49</b>          | <b>282,41</b>                | <b>2.545,31</b>            | <b>2.508,78</b>              | <b>283,36</b>              | <b>410,90</b>  | <b>1.386,07</b>                |
| 621  | Arrendaments  | 62.380,05           | 10.269,29                | 34.775,33                    | 669,29                     | 14.018,60                    | 669,29                     | 1.308,95   | 669,30                         |
| 621(x)   | Arrendament en espècie  | 4.800,00            |                          |                              |                            | 4.800,00                     |                            |  |                                |
| 622  | Reparacions i conservació   | 14.615,83           | 2.209,01                 | 3.003,97                     | 2.537,95                   | 1.860,49                     | 1.438,50                   | 1.976,18   | 1.589,73                       |
| 623  | Serveis professionals independents                                  | 16.173,18           | 3.990,91                 | 2.704,02                     | 1.759,66                   | 1.759,66                     | 2.423,54                   | 1.775,73   | 1.759,66                       |
| 624(x)   | Servei transport en espècie   | 5.740,24            |                          | 5.740,24                     |                            |                              |                            |  |                                |
| 628  | Subministraments  | 31.714,82           | 4.790,99                 | 6.951,09                     | 3.135,36                   | 8.287,93                     | 947,89                     | 4.045,68   | 3.555,88                       |
| 625,626,6<br>27,629                            | Altres serveis exteriors  | 29.624,87           | 3.898,11                 | 3.772,29                     | 3.425,44                   | 3.584,73                     | 8.956,39                   | 3.079,24   | 2.908,67                       |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>SERVEIS EXTERIORS</b>  | <b>165.048,99</b>   | <b>25.158,31</b>         | <b>56.946,94</b>             | <b>11.527,70</b>           | <b>34.311,41</b>             | <b>14.435,61</b>           | <b>12.185,78</b>   | <b>10.483,24</b>               |
|  | Impost sobre beneficis  |                     |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
|  | Altres impostos i tributs   | 1.088,71            | 130,27                   | 278,25                       | 130,27                     | 130,27                       | 130,27                     | 159,11   | 130,27                         |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>IMPOSTOS I TRIBUTS</b>   | <b>1.088,71</b>     | <b>130,27</b>            | <b>278,25</b>                | <b>130,27</b>              | <b>130,27</b>                | <b>130,27</b>              | <b>159,11</b>  | <b>130,27</b>                  |
| 66x  | Despeses financeres   | 181,81              | 25,97                    | 25,97                        | 25,97                      | 25,97                        | 25,97                      | 25,97  | 25,99                          |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES FINANCERES</b>  | <b>181,81</b>       | <b>25,97</b>             | <b>25,97</b>                 | <b>25,97</b>               | <b>25,97</b>                 | <b>25,97</b>               | <b>25,97</b>   | <b>25,99</b>                   |
|  | Pèrdues procedents de l'immobilitzat                                |                     |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
|  | Despeses extraordinàries i d'altres exercicis                       | -47,80              | -6,83                    | -6,83                        | -6,83                      | -6,83                        | -6,83                      | -6,83  | -6,82                          |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES EXCEPCIONALS</b>  | <b>-47,80</b>       | <b>-6,83</b>             | <b>-6,83</b>                 | <b>-6,83</b>               | <b>-6,83</b>                 | <b>-6,83</b>               | <b>-6,83</b>   | <b>-6,82</b>                   |
| 68x  | Dotacions per amortitzacions  | 18.868,94           | 4.780,83                 | 9.912,55                     | 908,98                     | 1.005,60                     | 600,32                     | 1.060,34   | 600,32                         |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DOTACIONS AMORTITZACIONS</b>                                     | <b>18.868,94</b>    | <b>4.780,83</b>          | <b>9.912,55</b>              | <b>908,98</b>              | <b>1.005,60</b>              | <b>600,32</b>              | <b>1.060,34</b>  | <b>600,32</b>                  |
|  | Dotacions a les provisions  |                     |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DOTACIONS PROVISIONS</b>   |                     |                          |                              |                            |                              |                            |  |                                |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>DESPESES</b>   | <b>1.125.016,28</b> | <b>204.837,04</b>        | <b>430.202,66</b>            | <b>113.100,28</b>          | <b>135.341,54</b>            | <b>75.227,85</b>           | <b>87.540,84</b>   | <b>78.766,07</b>               |

**INGRESSOS**

| Codi contable PGC | TÍTOL  | TOTAL (*)           | SERVEI-CENTRE (2)        |                              |                            |                              |                            | Resta activitats fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies |                                |
|-------------------|--|---------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|---|--------------------------------|
|                   |  |                     | REINSECCIÓ Nº Registre 3 | SERV. ALIMENTS Nº Registre 4 | CENTRE OBERT Nº Registre 5 | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 | HOSPITALITAT Nº Registre 7 | ARD Nº Registre 8   | Unitat Dependent Nº Registre 9 |
|                   | Ingressos per vendes i prestació de serveis      |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
|                   | Quotes usuaris i familiars                       |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
|                   | Concerts per a la Prestació serveis              |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
|                   | Beques i ajudes individuals                      |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| 769               | Altres ingressos                                 | 0,00                |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| 700(x)            | Aportacions en espècie                           | 267.469,92          |                          | 262.669,92                   |                            | 4.800,00                     |                            |   |                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>VENDES I SERVEIS</b>                          | <b>267.469,92</b>   | <b>0,00</b>              | <b>262.669,92</b>            | <b>0,00</b>                | <b>4.800,00</b>              | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
|                   | Quotes socis                                     | 66.271,11           | 9.467,30                 | 9.467,30                     | 9.467,30                   | 9.467,30                     | 9.467,30                   | 9.467,30  | 9.467,31                       |
| 721,722,<br>723   | Donatius i patrocinis                            | 186.807,83          | 26.686,83                | 26.686,83                    | 26.686,83                  | 26.686,83                    | 26.686,83                  | 26.686,83   | 26.686,86                      |
|                   | Loteries, altres                                 |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS SOCIALS</b>                         | <b>253.078,94</b>   | <b>36.154,13</b>         | <b>36.154,13</b>             | <b>36.154,13</b>           | <b>36.154,13</b>             | <b>36.154,13</b>           | <b>36.154,13</b>  | <b>36.154,17</b>               |
|                   | Treballs realitzats pera l'immobilitzat          |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>TREBALLS REALITZATS</b>                       |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| 724               | Subvencions pel manteniment del centre i serveis | 593.823,10          | 165.143,05               | 89.885,74                    | 16.003,37                  | 44.126,81                    | 15.347,55                  | 164.505,58  | 98.811,00                      |
|                   | Subvencions pel personal                         |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
|                   | Altres subvencions                               |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>SUBVENCIONS EXPLOTACIÓ</b>                    | <b>593.823,10</b>   | <b>165.143,05</b>        | <b>89.885,74</b>             | <b>16.003,37</b>           | <b>44.126,81</b>             | <b>15.347,55</b>           | <b>164.505,58</b>   | <b>98.811,00</b>               |
|                   | Ingressos per serveis diversos                   |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>ALTRES INGRESSOS</b>                          |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| 76x               | Ingressos financers                              | 759,80              | 108,54                   | 108,54                       | 108,54                     | 108,54                       | 108,54                     | 108,54  | 108,56                         |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS FINANCERS</b>                       | <b>759,80</b>       | <b>108,54</b>            | <b>108,54</b>                | <b>108,54</b>              | <b>108,54</b>                | <b>108,54</b>              | <b>108,54</b>   | <b>108,56</b>                  |
|                   | Beneficis procedents de l'immobilitzat           |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
|                   | Subvencions de capital traspasades al resultat   | 3.270,00            | 467,14                   | 467,14                       | 467,14                     | 467,14                       | 467,14                     | 467,14  | 467,15                         |
|                   | Ingressos extraordinaris i d'exercicis anteriors |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS EXCEPCIONALS</b>                    | <b>3.270,00</b>     | <b>467,14</b>            | <b>467,14</b>                | <b>467,14</b>              | <b>467,14</b>                | <b>467,14</b>              | <b>467,14</b>   | <b>467,15</b>                  |
|                   | Excess de provisions                             |                     |                          |                              |                            |                              |                            |   |                                |
| <b>TOTAL</b>      | <b>EXCESSOS PROVISIONS</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>                | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    |
| <b>TOTAL</b>      | <b>INGRESSOS</b>                                 | <b>1.118.401,76</b> | <b>201.872,87</b>        | <b>389.285,48</b>            | <b>52.733,19</b>           | <b>85.656,63</b>             | <b>52.077,37</b>           | <b>201.235,40</b>   | <b>135.540,89</b>              |

**RESUM**

|                               |              |            |            |            |            |            |            |            |
|-------------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>        | 1.118.401,76 | 201.872,87 | 389.285,48 | 52.733,19  | 85.656,63  | 52.077,37  | 201.235,40 | 135.540,89 |
| <b>TOTAL DESPESES</b>         | 1.125.016,28 | 204.837,04 | 430.202,66 | 113.100,28 | 135.341,54 | 75.227,85  | 87.540,84  | 78.766,07  |
| <b>EXCEDENT DE L'EXERCICI</b> | -6.614,52    | -2.964,17  | -40.917,18 | -60.367,09 | -49.684,91 | -23.150,48 | 113.694,56 | 56.774,82  |



14. 2 Dades sobre usuaris

| ANY 2022                   | TOTAL | REINSEPCIÓ Nº Registre 3 | SERV. ALIMENTS Nº Registre 4 | CENTRE OBERT Nº Registre 5 | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 | HOSPITALITAT Nº Registre 7 | ARD Nº Registre 8 | Unitat Dependent Nº Registre 9 |
|----------------------------|-------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------------|
| Usuaris a 1/1/2022         | 7     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Total Altes de l'exercici  | 6     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Total Baixes de l'exercici | 5     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Usuaris a 31/12/2022       | 8     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Estades any 20122(1)       | 7.204 | 2.799                    | 3.529                        | 416                        | 63                           | 364                        | 376               | 21                             |

(1) El nombre d'estades per a cada servei coincideix amb les acreditades al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies corresponents a l'exercici.

| ANY 2021                   | TOTAL | REINSEPCIÓ Nº Registre 3 | SERV. ALIMENTS Nº Registre 4 | CENTRE OBERT Nº Registre 5 | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 | HOSPITALITAT Nº Registre 7 | ARD Nº Registre 8 | Unitat Dependent Nº Registre 9 |
|----------------------------|-------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------------|
| Usuaris a 1/1/2021         | 8     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Total Altes de l'exercici  | 6     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Total Baixes de l'exercici | 7     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Usuaris a 31/12/2021       | 7     |                          |                              |                            |                              |                            |                   |                                |
| Estades any 20121(1)       | 6.793 | 2.762                    | 3.260                        | 374                        | 68                           | 369                        | 312               | 17                             |

(1) El nombre d'estades per a cada servei coincideix amb les acreditades al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies corresponents a l'exercici.

14.3 Dades sobre el personal laboral (1)

Resta activitats fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Drets Socials

ANY 2022

|   | TOTAL                  |                                 | REINSEPCIÓ Nº Registre 3 |                     | SERV. ALIMENTS Nº Registre 4 |                     | CENTRE OBERT Nº Registre 5 |                     | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 |                     | HOSPITALITAT Nº Registre 7 |                     | ARD nº Registre 8      |                     | UNITAT DEPENDENT Nº Registre 9 |                     |
|---|------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|
|   | Promig de personal (2) | Import despeses de personal (3) | Promig de personal (2)   | Import despeses (3) | Promig de personal (2)       | Import despeses (3) | Promig de personal (2)     | Import despeses (3) | Promig de personal (2)       | Import despeses (3) | Promig de personal (2)     | Import despeses (3) | Promig de personal (2) | Import despeses (3) | Promig de personal (2)         | Import despeses (3) |
| 1. Personal d'atenció directa           | 22,08                  | 405.302,89                      | 6,89                     | 94.432,11           | 3,80                         | 72.296,50           | 3,47                       | 62.193,99           | 1,92                         | 53.338,57           | 1,16                       | 33.633,76           | 2,38                   | 37.798,76           | 2,32                           | 51.609,20           |
| 2. Personal de serveis generals         |                        |                                 |                          |                     |                              |                     |                            |                     |                              |                     |                            |                     |                        |                     |                                |                     |
| 3. Personal de direcció i administració | 5,25                   | 99.563,71                       | 0,75                     | 14.223,39           | 0,75                         | 14.223,39           | 0,75                       | 14.223,39           | 0,75                         | 14.223,39           | 0,75                       | 14.223,39           | 0,75                   | 14.223,39           | 0,75                           | 14.223,37           |
| 4. Personal discapacitat del CET        |                        |                                 |                          |                     |                              |                     |                            |                     |                              |                     |                            |                     |                        |                     |                                |                     |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>27,33</b>           | <b>504.866,60</b>               | <b>7,64</b>              | <b>108.655,50</b>   | <b>4,55</b>                  | <b>86.519,89</b>    | <b>4,22</b>                | <b>76.417,38</b>    | <b>2,67</b>                  | <b>67.561,96</b>    | <b>1,91</b>                | <b>47.857,15</b>    | <b>3,13</b>            | <b>52.022,15</b>    | <b>3,07</b>                    | <b>65.832,57</b>    |
| <b>Cost mig salarial (4)</b>            |                        | <b>18.472,98</b>                |                          | <b>14.221,92</b>    |                              | <b>19.015,36</b>    |                            | <b>18.108,38</b>    |                              | <b>25.304,10</b>    |                            | <b>25.056,10</b>    |                        | <b>16.620,50</b>    |                                | <b>21.443,83</b>    |

| Personal contractat a data 31/12/2022 |    |
|---------------------------------------|----|
| Homes                                 | 7  |
| Dones                                 | 23 |

ANY 2021

Resta activitats fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Drets Socials

|   | TOTAL                  |                                 | 0                      |                     | 0                      |                     | 0                      |                     | ACOMPANYAME NT Nº Registre 6 |                     | HOSPITALITAT Nº Registre 7 |                     | ARD nº Registre 8      |                     | UNITAT DEPENDENT Nº Registre 9 |                     |
|---|------------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|
|   | Promig de personal (2) | Import despeses de personal (3) | Promig de personal (2) | Import despeses (3) | Promig de personal (2) | Import despeses (3) | Promig de personal (2) | Import despeses (3) | Promig de personal (2)       | Import despeses (3) | Promig de personal (2)     | Import despeses (3) | Promig de personal (2) | Import despeses (3) | Promig de personal (2)         | Import despeses (3) |
| 1. Personal d'atenció directa           | 22,08                  | 361.663,06                      | 7,06                   | 91.956,80           | 4,19                   | 56.358,98           | 3,45                   | 51.029,63           | 1,78                         | 57.786,15           | 1,36                       | 30.224,99           | 1,43                   | 35.838,19           | 2,81                           | 38.468,32           |
| 2. Personal de serveis generals         |                        |                                 |                        |                     |                        |                     |                        |                     |                              |                     |                            |                     |                        |                     |                                |                     |
| 3. Personal de direcció i administració | 4,66                   | 104.217,75                      | 0,67                   | 14.888,25           | 0,67                   | 14.888,25           | 0,67                   | 14.888,25           | 0,67                         | 14.888,25           | 0,67                       | 14.888,25           | 0,67                   | 14.888,25           | 0,67                           | 14.888,25           |
| 4. Personal discapacitat del CET        |                        |                                 |                        |                     |                        |                     |                        |                     |                              |                     |                            |                     |                        |                     |                                |                     |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>26,74</b>           | <b>465.880,81</b>               | <b>7,73</b>            | <b>106.845,05</b>   | <b>4,86</b>            | <b>71.247,23</b>    | <b>4,12</b>            | <b>65.917,88</b>    | <b>2,45</b>                  | <b>72.674,40</b>    | <b>2,03</b>                | <b>45.113,24</b>    | <b>2,10</b>            | <b>50.726,44</b>    | <b>3,48</b>                    | <b>53.356,57</b>    |
| <b>Cost mig salarial (4)</b>            |                        | <b>17.422,62</b>                |                        | <b>13.822,13</b>    |                        | <b>14.659,92</b>    |                        | <b>15.999,49</b>    |                              | <b>29.663,02</b>    |                            | <b>22.223,27</b>    |                        | <b>24.155,45</b>    |                                | <b>15.332,35</b>    |

| Personal contractat a data 31/12/2021 |    |
|---------------------------------------|----|
| Homes                                 | 6  |
| Dones                                 | 23 |

(1) Personal laboral: S'inclou el personal amb contracte laboral, diferenciat el personal que realitza tasques d'atenció directa als usuaris (monitors, psicòlegs, assistents socials, auxiliars de geriatría, metges, etc.), serveis generals (cuiners, neteja, manteniment, etc.), direcció i administració (gerent, càrrecs directius, administratius, etc.) i personal discapacitat dels CET.

(2) Promig de personal: Consta el promig de personal de cada categoria a l'any. El promig de personal s'obté de dividir el nombre total d'hores anuals del conjunt del personal de les categories especificades en aquest quadre, pel nombre anual d'hores d'una persona segons el conveni laboral d'aplicació a l'entitat.

(3) Import de les despeses de personal: En aquest apartat consta el total de despeses salarials anuals (compte #640), i no s'inclouent les despeses de seguretat social. Aquest import figura desglossat per cada servei en funció del promig de personal adscrit a cada un d'ells. Aquesta xifra coincideix amb les despeses de personal declarades en el desgloss del compte de pèrdues i guanys, (Nota 9).

#### 14.4 Dades sobre professionals

- **La totalitat dels serveis professionals corresponen a activitats de la fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Drets Socials.**

#### 14.5 Dades sobre empreses contractades

- **La totalitat dels subministraments o serveis prestats per empreses son poc importants i sense contractes expressament formalitzats i corresponen principalment a activitats de la fundació no afectes a la finalitat dels ajuts del Departament de Drets Socials.**

### 15. Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos a finalitats fundacionals

La informació sobre els béns i drets que formen part de la dotació fundacional i sobre aquells que estan vinculats directament al compliment de les finalitats pròpies, amb detall dels elements més significatius son:

- **Local al carrer Boters nº 3**
- **Pis adquirit a la Avda. de Madrid nº 19, 4rt. 1ª de Lleida.**
- **No s'han produït beneficis o pèrdues generats de l'alienació de béns i drets de la fundació durant l'exercici.**

Respecte del càlcul pel qual es determina si s'ha destinat a les finalitats fundacionals, val a dir que la totalitat dels ingressos i dels elements patrimonials estan destinats a les finalitats fundacionals. Les explicacions respecte de la aplicació dels recursos son:

- **La totalitat dels ingressos i dels elements patrimonials estan destinats a les finalitats fundacionals.**

### 16. Operacions amb parts vinculades

- **No s'han produït operacions amb parts vinculades durant l'exercici.**

## 17. Altra informació

La informació respecte altres aspectes es:

- **Canvis dels components del patronat, sens perjudici de la tramitació prevista legalment per a la seva inscripció en el Registre de Fundacions.**
- **El Patronat està format per:**

|                |                                   |                   |
|----------------|-----------------------------------|-------------------|
| President:     | <b>Roger Torres Aguiló</b>        | <b>43738141-F</b> |
| Vicepresident: | <b>Rosa Casadesús Farrés</b>      | <b>46584751-E</b> |
| Secretaria:    | <b>Meritxell Estiarte Garrofé</b> | <b>40885618-J</b> |

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| <b>Patricia Romero Polo</b>     | <b>47682328-Q</b> |
| <b>Dolores Cabello Martínez</b> | <b>24060451-J</b> |
| <b>Joan Ramon Saura Aranda</b>  | <b>40826397-V</b> |
| <b>Xavier Loza de Balanzó</b>   | <b>46364116-A</b> |
| <b>Rafel Oncins Pujol</b>       | <b>40877241-A</b> |
| <b>Jordi Garreta Bochaca</b>    | <b>78076196-M</b> |
| <b>Rafael Gimena Molina</b>     | <b>40788478-W</b> |

- **No consten operacions en curs a l'exercici per les quals la fundació l'hi calgui autorització del Protectorat, ni resolucions pendents de compliment.**
- **No s'han concedit acomptes al conjunt dels membres de l'òrgan de govern.**
- **No s'han concedit garanties a tercers, ni consten passius contingents.**
- **No consten fons especials en aquesta fundació.**

## 18. Fets posteriors al tancament

- **No s'han produïts altres fets posterior que posin de manifest circumstàncies que ja existien en la data de tancament de l'exercici i que no hagin suposat, d'acord amb la seva naturalesa, la inclusió d'un ajust en les xifres contingudes en els comptes anuals.**
- **No s'han produït fets esdevinguts amb posterioritat al tancament dels comptes anuals que afectin l'aplicació del principi d'entitat en funcionament.**