

*PROTOCOL N° - 2018/14*

---

***FUNDACIÓ PRIVADA DEL MARESME PRO-PERSONES AMB  
DISMINUCIÓ PSÍQUICA***

---

---

***INFORME D'AUDITORIA DE  
COMPTES ANUALS***

***EXERCICI 2013***

---



Miembro independiente de JPA Internacional  
con oficinas en diversos países de Europa,  
Norte América, Latino América, África y Asia





**A la Junta de Patrons de la  
FUNDACIÓ PRIVADA DEL MARESME PRO-PERSONES AMB  
DISMINUCIÓ PSÍQUICA**

1. Hem auditat els comptes anuals de la FUNDACIÓ PRIVADA DEL MARESME PRO-PERSONES AMB DISMINUCIÓ PSÍQUICA, que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2013, el compte de pèrdues i guanys, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data. El Patronat és responsable de la formulació dels comptes anuals de l'entitat, d'acord amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat (que s'identifica en la Nota 2 de la memòria adjunta) i en particular, amb els principis i criteris comptables que hi conté. La nostra responsabilitat és expressar una opinió sobre els esmentats comptes anuals en el seu conjunt, basada en el treball realitzat d'acord amb la normativa d'auditoria de comptes vigent a Espanya, que requereix l'examen, mitjançant la realització de proves selectives, de l'evidència justificativa dels comptes anuals i l'avaluació de si la seva presentació, els principis i criteris comptables utilitzats i les estimacions realitzades, estan d'acord amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació.

2. Segons la nostra opinió, els comptes anuals de l'exercici 2013 adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de FUNDACIÓ PRIVADA DEL MARESME PRO-PERSONES AMB DISMINUCIÓ PSÍQUICA a 31 de desembre de 2013, així com dels resultats de les seves operacions i dels seus fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici anual finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables en ell continguts.



EUROAUDIT AUDITORES, S.A.P.  
Firmat: Antoni Font Piera  
Núm. R.O.A.C. – S0741



COL·LEGI  
DE CENSORS JURATS  
DE COMPTES  
DE CATALUNYA

Membre exercent:

EUROAUDIT®  
AUDITORES, S.A.P.

Any 2014 Núm 20/14/06601  
CÒPIA GRATUITA

Informe subjecte a la taxa establerta  
a l'article 44 del text refós de la  
Llei d'auditoria de comptes, aprovat per  
Real decret legislatiu 1/2011, d'1 de juliol.

Barcelona, 8 de maig de 2014



Miembro independiente de JPA Internacional  
con oficinas en diversos países de Europa,  
Norte América, Latino América, África y Asia





COMPTES ANUALS

DEL 1/01/13 AL 31/12/13

BALANÇ DE SITUACIÓ

A 31 / 12 / 13



BALANÇ DE SITUACIÓ. EXERCICI 2013				
(EUROS)				
NÚM.DELS COMPTES	ACTIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	31.12.13	31.12.12
	<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>3.969.855,22</b>	<b>4.648.742,64</b>
	<b>II. Immobilitzat material</b>	5	3.968.244,72	4.346.626,09
210, (2910)	1. Terrenys i béns naturals		2.458.385,71	2.632.533,28
212, (2812), ( 2912)	3. Instal·lacions tècniques		1.509.859,01	1.714.092,81
	<b>V. Inversions financeres a llarg termini</b>	10	1.610,50	1.610,50
257, 258, 26	5. Altres actius financers		1.610,50	1.610,50
	<b>VI. Inversions en empreses del grup a llarg termini</b>	10, 24	0,00	300.506,05
2423, 2424, 2953, 2954	1. Crèdits a empreses		0,00	300.506,05
	<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>2.034.845,50</b>	<b>2.270.384,27</b>
	<b>III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats altres comptes a cobrar</b>		1.526.123,36	1.776.554,86
445, 446, 449, (490)	4. Altres deutors	10	1.524.317,19	1.770.594,39
460, 544	5. Personal	10	477,09	4.636,79
4709	6. Actius per impost corrent		1.329,08	1.329,08
470	7. Altres crèdits amb les AAPP		0,00	-5,40
	<b>V. Inversions financeres a curt termini</b>	10	6.014,16	29.376,74
5355, 545, 548, 551, 5525, 554, 565, 566	5. Altres actius financers		6.014,16	29.376,74
480, 567	<b>VI. Periodificacions a curt termini</b>		9.842,37	0,00
	<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>		492.865,61	464.452,67
570, 572, 574	1. Tresoreria		492.865,61	464.452,67
	<b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>		<b>6.004.700,72</b>	<b>6.919.126,91</b>

BALANÇ DE SITUACIÓ. EXERCICI 2013				
(EUROS)				
NÚM.DELS COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES DE LA MEMÒRIA	31.12.13	31.12.12
	<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>3.396.277,44</b>	<b>2.830.454,15</b>
	<b>A-1) Fons Propis</b>			
	<b>I. Fons dotacionals o fons socials</b>	12	1.836.538,77	1.169.874,82
	<b>1. Fons dotacionals o fons socials</b>		928.121,12	928.121,12
100, 101			928.121,12	928.121,12
	<b>IV. Excedents d'exercicis anteriors</b>		241.780,70	18.167,72
120	<b>1. Romanent</b>		1.799.276,13	1.575.663,15
121	<b>2. Excedents negatius d'exercicis anteriors</b>		-1.557.495,43	-1.557.495,43
	<b>VI. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)</b>	3	666.636,95	223.585,98
129				
	<b>A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts</b>	14	1.559.738,67	1.660.579,33
130	<b>1. Subvencions oficials de capital</b>		1.559.738,67	1.660.579,33
	<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>		<b>913.505,19</b>	<b>1.045.781,18</b>
	<b>II. Deutes a llarg termini</b>		734.668,95	846.295,97
1605, 170	<b>1. Deutes amb entitats de crèdit</b>	11	734.668,95	846.295,97
479	<b>IV. Passius per impost diferit</b>		178.836,24	199.485,21
	<b>C) PASSIU CORRENT</b>		<b>1.694.918,09</b>	<b>3.042.891,58</b>
	<b>III. Deutes a curt termini</b>		81.425,09	538.881,03
5105, 520, 527	<b>1. Deutes amb entitas de crèdit</b>		75.419,00	533.840,34
	<b>5. Altres passius financers</b>		6.006,09	5.040,69
	<b>IV. Deutes amb empreses del grup a curt termini</b>	11, 24	627.822,43	1.276.300,14
	<b>V. Creditors per activitats i altres cptes. a pagar</b>		727.694,72	1.075.489,19
400, 401, 405, (406)	<b>1. Proveïdors</b>		88.222,66	120.158,88
41	<b>3. Creditors varis</b>	11	39.998,66	17.765,42
465, 466	<b>4. Personal (remuneracions pendents de pagament)</b>	11	143.838,34	645.967,42
4750, 4751, 4757, 4758, 476, 477	<b>6. Altres deutes amb les Administracions Públiques</b>	11	455.635,06	291.597,47
485	<b>VI. Periodificacions a curt termini</b>		257.975,85	152.221,22
	<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>		<b>6.004.700,72</b>	<b>6.919.126,91</b>





COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

DEL 1/01/13 AL 31/12/13

**COMPTE DE RESULTATS, EXERCICI 2013**

(EUROS)

NÚM.DELS COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	31.12.13	31.12.12
---------------------	---------------------------	----------	----------

	1. Ingressos per les activitats	18, 27	7.868.704,05	7.843.658,46
705, 721	b) Prestació de serveis	26	1.856.220,76	1.753.157,62
723, 724	c) Subvencions oficials a les activitats	14	5.974.763,40	6.056.489,04
728	f) Donacions i altres ingressos per activitats	14	37.719,89	34.011,80
	5. Aprovisionaments	16, 18, 27	-409.266,38	-456.155,50
(600), 6060, 6080, 6090, 610*	a) Consum de béns destinats a les activitats		-394.580,54	-402.557,83
	c) Treballs realitzats per altres empreses		-14.685,84	-53.597,67
	6. Altres ingressos de les activitats	18, 27	61.628,65	53.710,86
751, 753, 754, 759	c) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		61.628,65	53.710,86
	7. Despeses de personal	18, 27	-5.981.513,31	-6.114.722,53
(640), (641)	a) Sous, salaris i assimilats		-4.576.161,63	-4.682.944,16
(642), (643), (649)	b) Càrregues socials	16	-1.405.351,68	-1.431.778,37
	8. Altres despeses d'explotació	18, 27	-646.196,61	-809.431,65
(620), (621), (622), (623), (624), (625), (626), (627), (628), (629)	a) Serveis exteriors		-632.623,45	-680.617,30
(631), (634), 636, 639,	b) Tributs		-8.959,16	-19.962,49
(655), (694), (695), 794, 7954	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats	10	-4.614,00	-108.851,86
(651), (659)	d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	0,00
(68)	9. Amortització de l'immobilitzat	5, 18, 27	-400.370,81	-416.746,22
725, 726	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat	14, 27, 18	203.589,63	185.772,75
(678), 778	13. Altres resultats	16, 18, 27	35.660,09	15.423,83

**I. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ**

(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)

732.235,31

301.510,00

	14. Ingressos financers	10, 27, 18	9.469,87	12.054,36
	b) De valors negociables i altres instruments financers		9.469,87	12.054,36
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b.1) En entitats del grup i associades	24	9.286,87	12.020,24
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	b.2) En tercers		183,00	34,12
	15. Despeses financeres	11, 18, 27	-75.068,23	-89.978,38
(6620), (6621), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Per deutes amb entitats del grup i associades	24	-16.226,25	-30.461,11
(6622), (6623), (6624), (6652), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Per deutes amb tercers		-58.841,98	-59.517,27

**II. RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)**

-65.598,36

-77.924,02

**III. RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I+II)**

666.636,95

223.585,98

**IV. RESULTAT DE L'EXERCICI (III+19)**

666.636,95

223.585,98



ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

DEL 1/01/13 AL 31/12/13

**A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUDES**

COMPTES	NOTES DE LA MEMÒRIA	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
	<b>A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</b>		
		<b>666.636,95</b>	<b>223.585,98</b>
	<b>INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PN</b>		
(800),(89),900,991,992	I. Per valoració d'instruments financers		
	1. Actius financers disponibles per a la venda		
	2. Altres ingressos / despeses		
(810),910	II. Per cobertures de fluxes d'efectiu		
94	III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14	82.100,00
(85),95	IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustaments		
(860),960	V. Per ANCMV i passius vinculats		
(820),920	VI. Diferències de conversió		
8300*,8301*,(833),834,835,838	VII. Efecte impositiu	15	290,00
	<b>B) Total ingressos i despeses imputats directament al PN</b>		<b>82.390,00</b>
	<b>TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS</b>		
(802),902,993,994	VIII. Per valoració d'instruments financers		
	1. Actius financers disponibles per a la venda		
	2. Altres ingressos / despeses		
(812),(813),912,913	IX. Per cobertures de fluxes d'efectiu		
(84)	X. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14, 27	-203.589,62
(862)	XI. Per ANCMV i passius vinculats		
(821),921,962	XII. Diferències de conversió		
8301*,(836),(837)	XIII. Efecte impositiu	15	20.358,97
	<b>C) Total transferències al compte de pèrdues i guanys</b>		<b>-183.230,65</b>
	<b>TOTAL INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS</b>		<b>-28.609,49</b>



**B) ESTAT TOTAL DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET**

	FONS SOCIAL		RESERVES	EXCEDENTS EXERCICIS ANTERIORS	EXCED. PNDS. DE DESTINAR A FINALITATS ESTATUTÀRIES	EXCEDENT EXERCICI	APORTACIONS PER A COMPENSAR PÈRDUES	AJUST. PER CANVIS DE VALOR	SUBVENC., DONAC. I LLEGATS REBUTS	TOTAL
	TOTAL	PENDENT DE DESEMBORSAR								
<b>A) SALDO, FINAL EXERCICI 2011</b>	928.121,12			18.167,72					1.912.774,80	2.859.063,64
I. Ajust. per canvis de criteri de l'ex. i ant.										
II. Ajustaments per errors de l'exerc. i ant.										
<b>B) SALDO AJUSTAT, INICI EXERCICI 2012</b>	928.121,12			18.167,72					1.912.774,80	2.859.063,64
I. Total Ingressos i despeses reconeguts				223.585,98					-252.195,47	-28.609,49
II. Operacions de patrimoni net										
1. Augments de fons social										
2. Reduccions de fons social										
3. Conversió de PF en PN										
4. Altres aportacions										
III. Altres variacions del patrimoni net										
<b>C) SALDO, FINAL EXERCICI 2012</b>	928.121,12			241.753,70					1.660.579,33	2.830.454,15
I. Ajust. per canvis de criteri de l'ex. i ant.										
II. Ajustaments per errors de l'exerc. i ant.				27,00						27,00
<b>D) SALDO AJUSTAT, INICI EXERCICI 2013</b>	928.121,12			241.780,70					1.660.579,33	2.830.481,15
I. Total Ingressos i despeses reconeguts									-100.840,66	565.796,29
II. Operacions amb socis o propietaris										
1. Augments de fons social										
2. Reduccions de fons social										
3. Conversió de PF en PN										
4. Altres aportacions										
III. Altres variacions del patrimoni net										
<b>E) SALDO, FINAL EXERCICI 2013</b>	928.121,12			241.780,70					1.559.738,67	3.396.277,44

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU

DEL 1/01/13 AL 31/12/13



	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
<b>A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>		
<b>1. Resultat de l'exercici abans d'impostos</b>	<b>666.636,95</b>	<b>223.585,98</b>
<b>2. Ajustaments del resultat</b>	<b>266.993,54</b>	<b>311.049,19</b>
a) Amortització de l'immobilitzat (+)	400.370,81	416.746,22
b) Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	4.614,00	2.151,70
c) Variació de provisions (+/-)	0,00	0,00
d) Imputació de subvencions (+/-)	-203.589,63	-185.772,75
e) Rtat. per baixes i alienacions d'immobilitzat (+/-)	0,00	0,00
f) Rtat. per baixes i alienacions d'instr. financ. (+/-)	0,00	0,00
g) Ingressos financers (-)	-9.469,87	-12.054,36
h) Despeses financeres (+)	75.068,23	89.978,38
i) Diferències de canvi (+/-)	0,00	0,00
j) Variació de valor raonable en instr. financers (+/-)	0,00	0,00
k) Altres ingressos i despeses (+/-)	0,00	0,00
<b>3. Canvis en el capital corrent</b>	<b>-6.064,71</b>	<b>-467.745,31</b>
a) Existències (+/-)	0,00	0,00
b) Deutors i altres comptes a cobrar (+/-)	245.817,50	-658.870,34
c) Altres actius corrents (+/-)	-9.842,37	12.788,55
d) Creditors i altres comptes per a pagar (+/-)	-347.794,47	124.601,90
e) Altres passius corrents (+/-)	105.754,63	53.734,58
f) Altres actius i passius no corrents (+/-)	0,00	0,00
<b>4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació</b>	<b>-65.598,36</b>	<b>-77.924,02</b>
a) Pagament d'interessos (-)	-75.068,23	-89.978,38
b) Cobrament de dividends (+)	0,00	0,00
c) Cobrament d'interessos (+)	9.469,87	12.054,36
d) Cobraments (pagaments) per Impost s/beneficis (+/-)	0,00	0,00
e) Altres pagaments (cobraments) (-/+)	0,00	0,00
<b>5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1+2+3+4)</b>	<b>861.967,42</b>	<b>-11.034,16</b>
<b>B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>		
<b>6. Pagaments per inversions (-)</b>	<b>-21.989,44</b>	<b>-52.690,91</b>
a) Empreses del grup i associades	0,00	0,00
b) Immobilitzat intangible	0,00	0,00
c) Immobilitzat material	-21.989,44	-23.036,67
d) Inversions immobiliàries	0,00	0,00
e) Altres actius financers	0,00	-29.654,24
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00	0,00
g) Unitats de negoci	0,00	0,00
h) Altres actius		
<b>7. Cobraments per desinversions (+)</b>	<b>23.362,58</b>	<b>14.791,72</b>
a) Empreses del grup i associades	0,00	0,00
b) Immobilitzat intangible	0,00	0,00
c) Immobilitzat material	0,00	0,00
d) Inversions immobiliàries	0,00	0,00
e) Altres actius financers	23.362,58	14.791,72
f) Actius no corrents mantinguts per a la venda	0,00	0,00
g) Unitats de negoci	0,00	0,00
h) Altres actius		
<b>8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6+7)</b>	<b>1.373,14</b>	<b>-37.899,19</b>

	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
<b>C) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>		
<b>9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni</b>	<b>102.775,97</b>	<b>0,00</b>
a) Emissió d'instruments de patrimoni (+)	27,00	0,00
b) Amortització d'instruments de patrimoni (-)	0,00	0,00
c) Adquisició d'instruments de patrimoni propi (-)	0,00	0,00
d) Alienació d'instruments de patrimoni propi (+)	0,00	0,00
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	102.748,97	0,00
<b>10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financ.</b>	<b>-937.703,59</b>	<b>-155.921,58</b>
a) Emissió	965,40	17.771,32
1. Obligacions i altres valors negociables (+)	0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	0,00	0,00
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	0,00	17.771,32
4. Deutes amb característiques especials (+)	0,00	0,00
5. Altres deutes (+)	965,40	0,00
b) Devolució i amortització de:	-938.668,99	-173.692,90
1. Obligacions i altres valors negociables (+)	0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (+)	-570.048,36	-169.404,04
3. Deutes amb empreses del grup i associades (+)	-347.971,66	0,00
4. Deutes amb característiques especials (+)	0,00	0,00
5. Altres deutes (+)	-20.648,97	-4.288,86
<b>11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Dividends (-)	0,00	0,00
b) Remuneració d'altres instruments de patrimoni (-)	0,00	0,00
<b>12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9+10+11)</b>	<b>-834.927,62</b>	<b>-155.921,58</b>
<b>D) EFECTE DE LES VARIACIONS DELS TIPUS DE CANVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) Δ/∇ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5+8+12+D)</b>	<b>28.412,94</b>	<b>-204.854,93</b>
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	464.452,67	669.307,60
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	492.865,61	464.452,67
Diferència	28.412,94	-204.854,93





MEMÒRIA EXERCICI ECONÒMIC

DEL 1/01/13 AL 31/12/13

**NOTA 1 - ACTIVITAT DE L'ENTITAT**

L'Assemblea General del Patronat de 17 de desembre de 1991 va acordar, per unanimitat, constituir la Fundació Privada del Maresme i delegar a la Junta del Patronat el nomenament dels representants per a constituir l'esmentada Fundació.

El 30 de setembre de 1994, la Junta Directiva del Patronat Pro-persones amb disminució psíquica del Maresme va prendre els següents acords:

- Facultar al president Sr. Vicenç Conca Pérez, per a constituir en nom del Patronat la Fundació Privada del Maresme.
- Designar com a patrons a títol personal de la Fundació Privada del Maresme als senyors Vicenç Conca Pérez i Josep Fornas Martínez.

El 28 de novembre de 1994, es va constituir la Fundació Privada del Maresme mitjançant el notari Sr. Wladimiro Gutiérrez Álvarez, número de protocol 3197.

El 9 de febrer de 1995, es procedeix a modificar la denominació de la Fundació per la Fundació Privada del Maresme Pro-Persones Amb Disminució Psíquica.

Està subjecta a la legislació de la Generalitat de Catalunya. El número d'inscripció en el Registre de la Generalitat és el 875.

El seu domicili social està situat a la Plaça dels Bous, 3-5 de MATARÓ. El NIF és G-60703303.

L'òrgan de govern de la Fundació està compostat per:

President: Sr. Josep Morgades.

Sots-presidenta: Sra. Àngels Armengol.

Secretari: Sr. Jaume Calsapeu i Cantó.

Tresorer: Sr. Carlos Sancho Madruga.

Vocal: Sra. Olga Ortiz, en representació de l'Ajuntament de Mataró.

Vocal: Sr. Joaquim Fernández, en representació del Consell Comarcal del Maresme.

Vocal: Sra. Josepa Rosich, en representació de APA Escola de les Aigües.

Vocal: Sra. Teresita Parera.

Vocal: Sra. Cristina Samsó.

Vocal: Sr. Josep Sánchez

Vocal: Sr. Francesc Suades

Els diferents centres que componen la Fundació són

- Centre de diagnòstic i orientació
- Escola d'educació especial l'Arboç
- Centres ocupacionals : Jaume Isern, Can Targa, Sureres, Pere Parera
- Servei d'atenció temporal
- Servei ocupacional d'inserció
- Curs prelaboral
- Servei de formació i d'inserció
- Centre de dia Llar Santa Maria
- Residència Llar Santa Maria
- Llar residència : La Ronda, Vitòria, Les Sureres
- Servei de suport a la vida independent



La seva activitat, **d'acord amb els Estatuts és la següent:**

- 1.- La defensa dels drets i la dignitat de les persones amb discapacitat intel·lectual. Vetllar per la seva atenció integral i el seu benestar amb acompanyament permanent al llarg de la seva vida.
- 2.- Crear i gestionar tota mena de recursos, tallers i centres assistencials que garanteixin la socialització de les persones ateses, oferint-los serveis educatius, socials, culturals, esportius, lúdics, laborals, residencials,
- 3.- La promoció i foment de treball perquè les persones assistides puguin integrar-se a la societat i desenvolupar al màxim les seves capacitats. Afavorir l'intercanvi de coneixements per millorar les activitats o programes d'intervenció o de suport.
- 4.- Col·laborar amb entitats d'iniciativa social i mantenir les relacions necessàries amb els organismes nacionals o estrangers que tinguin una finalitat anàloga. Treballar el tema de la cooperació i solidaritat internacional amb l'objectiu d'ajudar a millorar la qualitat de vida de les persones amb discapacitats d'altres països.
- 5.- Sensibilitzar i desvetllar la consciència pública i el suport oficial i privat per tal d'assolir els objectius fundacionals i la seva viabilitat econòmica.
- 6.- Vetllar pel reconeixement professional dels treballadors de l'àmbit social. Organitzar jornades, conferències, sessions de treballs i cursos de divulgació. Investigar, editar i divulgar projectes, estudis i metodologies. Fer de la innovació un instrument de millora de l'acció social.

Les principals activitats desenvolupades durant l'exercici i per centres han estat les que es detallen a l'annex.

Tots els actius existents tant a l'actiu corrent com a l'actiu no corrent estan vinculats a les finalitats estatutàries.

La moneda funcional de la societat és l'euro. Conseqüentment, les operacions en altres divises diferents de l'euro es consideren denominades en moneda estrangera.

## **NOTA 2 - BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS**

### **a) IMATGE FIDEL**

Els comptes anuals adjunts s'han preparat a partir dels registres comptables de l'Entitat a 31 de desembre de 2013, amb l'objecte de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i de l'excedent de l'exercici de la Fundació, així com la veracitat dels fluxes incorporats en l'estat de fluxes d'efectiu.

Els comptes anuals adjunts s'han preparat complint amb el que estableix el Pla General de Comptabilitat de les Fundacions i Associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya en el Decret 259/2008 de 23 de desembre, i modificat pel Decret 125/2010, de 14 de setembre i inclou informació requerida pel Departament de Benestar Social i Família.

Els comptes anuals de l'Entitat adjunts han estat formulats pel Patronat i es sotmetran a l'aprovació per la Junta del Patronat, estimant-se que seran aprovats sense modificació alguna.

S'han seguit sense excepció totes les normes i criteris establerts en el Pla General de Comptabilitat vigents en el moment de la formulació d'aquests comptes.

**b) PRINCIPIS COMPTABLES NO OBLIGATORIS APLICATS**

No s'han aplicat principis comptables no obligatoris.

**c) ASPECTES CRÍTIQS DE LA VALORACIÓ I ESTIMACIÓ DE LA INCERTESA**

El Patronat de la Fundació considera que no hi ha incerteses fora de les normals de l'activitat, que puguin qüestionar l'aplicació del principi d'empresa en funcionament.

**d) COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ**

No han existit raons excepcionals que justifiquin la modificació de l'estructura del balanç, del compte de pèrdues i guanys, de l'estat de canvis en el patrimoni net i de l'estat de fluxes d'efectiu de l'exercici anterior.

No existeix causa alguna que impedeixi la comparació dels estats financers de l'exercici actual amb els de l'exercici anterior.

**e) AGRUPACIÓ DE PARTIDES**

No existeixen partides que hagin estat objecte d'agrupació en el Balanç, en el compte de pèrdues i guanys, en l'estat de canvis en el patrimoni net o en l'estat de fluxes d'efectiu.

**f) ELEMENTS RECOLLITS EN DIVERSES PARTIDES**

No existeixen elements patrimonials que estiguin registrats en més d'una partida del Balanç.

**g) CANVIS EN CRITERIS COMPTABLES**

No s'han efectuat ajustaments per canvis en criteris comptables durant l'exercici.

**h) CORRECCIÓ D'ERRORS**

No s'han detectat errors existents al tancament d'exercici que obliguin a reformular els comptes. Els fets coneguts amb posterioritat al tancament que podrien aconsellar ajustaments en les estimacions a tancament d'exercici que siguin significatius han estat esmentats en els apartats corresponents.

**NOTA 3 - APLICACIÓ DE RESULTATS**

**PROPOSTA D'APLICACIÓ DEL RESULTAT DE L'EXERCICI**

<b>BASE DE REPARTIMENT</b>	<b>EXERCICI 2013</b>	<b>EXERCICI 2012</b>
Excedent de l'exercici	666.636,95	223.585,98
<b>TOTAL BASE REPARTIMENT = TOTAL APLICACIÓ</b>	<b>666.636,95</b>	<b>223.585,98</b>
<b>APLICACIÓ A</b>	<b>EXERCICI 2013</b>	<b>EXERCICI 2012</b>
Fons dotacional o fons social	0,00	0,00
Fons especials	0,00	0,00
Romanent	666.636,95	223.585,98
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	0,00	0,00
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	0,00	0,00
<b>TOTAL APLICACIÓ = TOTAL BASE DE REPARTIMENT</b>	<b>666.636,95</b>	<b>223.585,98</b>



No resten excedents d'activitats subvencionades pel Departament de Benestar Social i Família pendents d'aplicar.

**DETALL D'APLICACIÓ DEL RESULTAT DE LES SUBVENCIONS ICASS**

<b><u>ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS</u></b>	<b><u>ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS</u></b>	<b><u>EXCEDENT</u></b>
103.591,68	563.045,27	666.636,95

**NOTA 4 - NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ**

**1. IMMOBILITZAT INTANGIBLE**

No existeixen béns de l'immobilitzat intangible.

**2. BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL**

No hi ha béns del Patrimoni Cultural.

**3. IMMOBILITZAT MATERIAL**

Els béns compresos en l'immobilitzat Material es troben valorats al seu preu d'adquisició o cost de producció, menys l'amortització acumulada i, si s'escau, l'import acumulat de les correccions valoratives per deteriorament reconegudes. Constitueixen més valor dels béns de l'immobilitzat material:

- Els impostos indirectes que graven elements de l'immobilitzat material i que no són recuperables directament de la hisenda pública.
- L'estimació inicial del valor actual de les obligacions assumides derivades del desmantellament o retirada de l'actiu.
- Els costos de renovació, ampliació o millora que suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o ampliació de la vida útil.

En els immobilitzats que necessiten un període de temps superior a un any per estar en condicions d'ús, s'inclouen en el preu d'adquisició o cost de producció les despeses financeres meritedes abans de la posada en condicions de funcionament de l'actiu, que hagin estat girades pel proveïdor o corresponguin a préstecs o un altre tipus de finançament aliè, específic o genèric, directament atribuïble a l'adquisició, fabricació o construcció del bé.

Els costos de grans reparacions es reconeixen en el valor comptable de l'immobilitzat com a substitucions, sempre que es compleixin les condicions pel seu reconeixement.

**Construccions**

El seu preu d'adquisició o cost de producció està format, a més de per totes aquelles instal·lacions i elements que tinguin caràcter de permanència, per les taxes inherents a la construcció i els honoraris facultatius de projecte i direcció d'obra. Es valora per separat el valor del terreny i el dels edificis i altres construccions.

**Instal·lacions tècniques, maquinària i utilitatge**

La seva valoració comprèn totes les despeses d'adquisició o de fabricació i construcció fins a la seva posada en condicions de funcionament.

### **Amortització**

L'amortització dels béns de l'immobilitzat material es realitza de manera sistemàtica i racional en funció de la vida útil dels béns i del seu valor residual. S'amortitza de forma independent cada part d'un element amb vida útil diferent de la resta.

Els percentatges anuals d'amortització són els següents:

CONTRUCCIONS	2%
INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	5% - 20%
MOBILIARI	10% - 20%
EQUIPS PROCÉS INFORMACIÓ	25%
ELEMENTS DE TRANSPORT	17%

### **Deteriorament de valor d'actius materials i intangibles**

A la data de cada balanç de situació, l'Entitat revisa els imports en llibres dels seus actius materials i intangibles per a determinar si hi ha indicis que aquests actius hagin patit una pèrdua per deteriorament de valor. Si existeix qualsevol indici, es calcula l'import recuperable de l'actiu (valor superior entre el valor raonable menys el cost de venda i el valor d'ús) amb l'objecte de determinar l'abast de la pèrdua per deteriorament de valor (si n'hi ha). En cas que l'actiu no generi fluxes d'efectiu que siguin independents d'altres actius, es calcula l'import recuperable de la unitat generadora d'efectiu a la qual pertany l'actiu.

Quan una pèrdua per deteriorament de valor reverteix posteriorment, l'import en llibres de l'actiu s'incrementa en l'estimació revisada del seu import recuperable, però de tal manera que l'import en llibres incrementat no superi l'import en llibres que s'hauria determinat de no haver reconegut cap pèrdua per deteriorament de valor per a l'actiu en exercicis anteriors. Immediatament es reconeix una reversió d'una pèrdua per deteriorament de valor com a ingrés.

### **4. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**

No existeixen inversions immobiliàries.

### **5. ARRENDAMENTS**

No existeixen actius materials adquirits en règim d'arrendament financer. La resta d'arrendaments es classifica com a arrendaments operatius.

### **6. PERMUTES**

Durant l'exercici no s'ha produït cap permuta.

### **7. INSTRUMENTS FINANCERS**

#### **Categories d'actius i passius financers**

#### **a) Actius financers**

Els actius financers es reconeixen en el balanç de situació quan s'adquireixen i es classifiquen com:

- **Préstecs i partides a cobrar:** crèdits per operacions comercials i no comercials.
  - Valoració inicial: pel seu valor raonable, excepte els crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, les bestretes i crèdits al personal, els dividendes a cobrar i els desemborsaments exigits sobre instruments de patrimoni que s'espera rebre en el curt termini, que es valoren pel seu valor nominal.
  - Valoració posterior: pel seu cost amortitzat, excepte els crèdits amb venciment no superior a un any comentats, que es continuen valorant pel mateix import.



No existeixen inversions mantingudes fins el venciment, actius financers mantinguts per a negociar, ni disponibles per a la venda, ni tampoc no existeixen actius financers que s'hagin de valorar a valor raonable.

#### **b) Passius Financers**

Els passius financers es classifiquen d'acord amb el contingut dels acords contractuals pactats i tenint en compte el fons econòmic de l'operació en les següents categories:

- **Dèbits i partides a pagar:** dèbits per operacions comercials i no comercials.
  - Valoració inicial: pel seu valor raonable (excepte els dèbits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, els desemborsaments exigits per tercers sobre participacions que s'espera pagar en el curt termini, que es valoren pel seu valor nominal).
  - Valoració posterior: pel seu cost amortitzat (excepte els dèbits amb venciment no superior a un any comentats, que es continuen valorant pel mateix import).
  - Interessos meritats: es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

#### **Deteriorament del valor**

S'efectuen correccions valoratives per deteriorament al tancament de l'exercici, quan existeix evidència objectiva que el valor d'un crèdit o d'una inversió s'ha deteriorat.

La pèrdua és:

- Pels préstecs i partides a cobrar, la diferència entre el valor en llibres de l'actiu i el valor actual dels fluxes d'efectiu futurs que s'estima generaran, descomptats al tipus d'interès efectiu calculat en el moment del seu reconeixement inicial.

Les correccions, així com la seva reversió, es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys. La reversió del deteriorament té com a límit el valor en llibres del crèdit o de la inversió que estaria reconegut en la data de reversió si no s'hagués registrat el deteriorament del valor.

#### **Baixa d'actius i passius financers**

Els criteris emprats per a donar de baixa un actiu financer són:

- que hagi expirat o
- que s'hagin cedit els drets contractuals sobre els fluxes d'efectiu de l'actiu financer, amb transferència substancial dels riscos i beneficis inherents a la seva propietat.

Una vegada s'ha donat de baixa l'actiu, el benefici o pèrdua generada per la operació forma part del resultat de l'exercici en què s'ha produït.

En el cas dels passius financers l'empresa els dona de baixa quan l'obligació s'ha extingit. També es dona de baixa un passiu financer quan es produeix un intercanvi d'instruments financers amb condicions substancialment diferents. La diferència entre el valor en llibres del passiu financer i la contraprestació pagada, inclosos els costos de transacció atribuïbles, es recull en el compte de pèrdues i guanys.

#### **Ingressos o despeses procedents dels instruments financers**

Els interessos i dividendes d'actius financers reportats amb posterioritat al moment de l'adquisició s'han reconegut com a ingressos en el compte de pèrdues i guanys. Per al reconeixement dels interessos s'ha utilitzat el mètode de l'interès efectiu. Els dividendes es reconeixen quan es declara el dret del soci a rebre'ls.

### **8. COBERTURES COMPTABLES**

Es qualifiquen com a cobertures comptables aquelles que en el moment inicial disposen d'una designació formal i una documentació de la relació de cobertura i la cobertura de les quals és altament eficaç. Es registren en les següents categories:

- Cobertura de valor raonable: els canvis de valor de l'instrument de cobertura i de la partida coberta atribuïbles al risc cobert es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys.
- Cobertura de fluxes d'efectiu: la part del benefici o pèrdua de l'instrument de cobertura que es determina com a cobertura eficaç es reconeix transitòriament en el patrimoni net i s'imputa a pèrdues i guanys en l'exercici en què la operació coberta afecta al resultat, excepte quan la cobertura correspon a una transacció prevista que acaba en el reconeixement d'un actiu o un passiu no financer. En aquest cas, els imports registrats en el patrimoni net s'inclouen en el cost de l'actiu o el passiu.
- Cobertura de la inversió neta en negocis a l'estranger: per a les societats dependents, multigrup i associades, la cobertura es tracta com una cobertura de valor raonable pel component de tipus de canvi.

#### **9. EXISTÈNCIES**

La Fundació no té existències com a tals.

#### **10. TRANSACCIONS EN MONEDA ESTRANGERA**

No existeixen transaccions en moneda estrangera.

#### **11. IMPOSTOS SOBRE BENEFICIS**

La despesa per impost sobre beneficis de l'exercici es calcula mitjançant la suma de l'impost corrent que resulta de l'aplicació del tipus de gravamen sobre la base imposable de l'exercici després d'aplicar les deduccions que fiscalment són admissibles, més la variació dels actius i passius per impostos diferits.

Els actius i passius per impostos diferits inclouen les diferències temporàries que s'identifiquen com aquells imports que es preveu es pagaran o recuperaran per les diferències entre els imports en llibres dels actius i passius i el seu valor fiscal, així com les bases imposables negatives pendents de compensació i els crèdits per deduccions fiscals no aplicades fiscalment. Aquests imports es registren aplicant a la diferència temporària o crèdit que correspongui el tipus de gravamen a què s'espera recuperar o liquidar.

Es reconeixen passius per impostos diferits per a totes les diferències temporàries imposables excepte si sorgeixen del reconeixement inicial d'un fons de comerç o del reconeixement inicial d'un actiu o passiu en una transacció que no és una combinació de negocis i que no va afectar ni al resultat comptable ni a la base imposable de l'impost.

Per la seva banda, els actius per impostos diferits només es reconeixen en el cas que es consideri probable que la Societat tingui en el futur suficients beneficis fiscals contra els que poder fer-los efectius, i no procedeixin del reconeixement inicial d'un actiu o passiu en una transacció que no sigui una combinació de negocis i que no va afectar ni al resultat comptable ni a la base imposable de l'impost.

Amb ocasió de cada tancament comptable, es revisen els actius per impost diferit reconeguts i els que no s'han reconegut anteriorment, amb l'objecte de comprovar que resulta probable la seva recuperació, efectuant les oportunes correccions als mateixos d'acord amb el resultat dels anàlisi realitzats.

L'entitat està subjecta a l'Impost sobre Beneficis, però exempta, d'acord amb la Llei 49/2002 de 23 de desembre de règim fiscal d'Entitats sense afany de lucre i dels incentius fiscals al mecenatge.

#### **12. INGRESSOS I DESPESES**

Els ingressos i despeses s'imputen en funció del principi del meritament. Els ingressos es calculen al valor raonable de la contraprestació rebuda o a rebre i representen els imports cobrats o a cobrar pels béns lliurats i els serveis prestats en el marc ordinari de l'activitat, deduïts els descomptes de qualsevol tipus i els impostos.





Les vendes de béns es reconeixen quan s'han transferit tots els riscos i beneficis significatius inherents a la propietat dels béns. Els ingressos associats a la prestació de serveis es reconeixen considerant el grau de realització de la prestació a la data del balanç, sempre i quan el resultat de la transacció pugui ser estimat amb fiabilitat. Els ingressos per interessos es reporten seguint un criteri financer temporal, en funció del principal pendent de cobrament i el tipus d'interès efectiu aplicable. Als efectes de presentació del detall dels ingressos i despeses segons centres de cost, les dades han estat obtingudes a partir de la distribució realitzada per a cada concepte segons la seva naturalesa i en funció dels percentatges estimatius d'imputació de cada centre establerts per l'Entitat, els quals són revisats anualment.

### **13. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**

Els comptes anuals de l'Entitat recullen totes les provisions significatives respecte de les quals s'estima que és probable que s'hagi d'atendre la obligació.

Els passius contingents no es reconeixen en els comptes anuals sinó que s'informa dels mateixos, en cas d'existir, en la memòria.

Les provisions es reconeixen únicament sobre la base de fets presents o passats que generen obligacions futures. Es quantifiquen tenint en consideració la millor informació disponible sobre les conseqüències del succés que les origina i són reestimades en ocasió de cada tancament comptable. S'utilitzen per fer front a les obligacions específiques per a les quals van ser originalment reconegudes. Es procedeix a la seva reversió, total o parcial, quan les obligacions deixen d'existir o disminueixen.

### **14. ELEMENTS PATRIMONIALS DE NATURALES A MEDIAMBIENTAL**

Anualment es registren com a despesa o com a inversió, depenent de la seva naturalesa, els desemborsaments efectuats per complir amb les exigències legals en matèria de medi ambient. Els imports registrats com a inversió s'amortitzen en funció de la seva vida útil.

### **15. CRITERIS EMPRATS PER EL REGISTRE I VALORACIÓ DE LES DESPESES DE PERSONAL**

Les despeses de personal inclouen tots els havers i les obligacions d'ordre social obligatòries o voluntàries reportades en cada moment, reconeixent les obligacions per pagues extres, vacances o havers variables i les seves despeses associades.

### **16. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**

Les subvencions concedides a l'Entitat per tercers no socis de caràcter monetari es valoren pel valor raonable, en el moment del seu reconeixement, de l'import concedit i les de caràcter no monetari o en espècie pel valor raonable, en el moment del seu reconeixement, del bé rebut. Es comptabilitzen d'acord amb els següents criteris:

a) Subvencions de capital:

- Les de caràcter no reintegrable es comptabilitzen com a ingressos directament imputats al patrimoni net, per l'import concedit un cop deduït l'efecte impositiu. Es reconeixen en el compte de pèrdues i guanys en proporció a la depreciació experimentada durant l'exercici pels actius finançats per les mateixes, i en cas de tractar-se d'actius no depreciables, en el moment en què es produeix la seva alienació o baixa en inventari.
- Les de caràcter reintegrable es registren com a passius fins que adquireixen la condició de no reintegrables.

b) Subvencions d'explotació: s'abonen a resultats en el moment en què, després de la seva concessió, l'Entitat estima que s'han complert les condicions establertes en la mateixa, i per tant, no existeixen dubtes raonables sobre el seu cobrament. S'imputen a resultats en el mateix exercici en què es meriten les despeses que financen.

**17. NEGOCIS CONJUNTS**

No existeix cap activitat econòmica controlada conjuntament amb una altra persona física o jurídica.

**18. CRITERIS EMPRATS EN TRANSACCIONS ENTRE PARTS VINCULADES**

Les operacions comercials o financeres amb parts vinculades es realitzen a preu de mercat. No es reconeix benefici ni pèrdua alguna en les operacions internes.

**19. ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA**

Es registren com a actius no corrents mantinguts per a la venda aquells actius que estan disponibles per a la seva venda immediata i aquesta és altament probable. En el moment del seu registre en aquesta categoria es valoren pel menor entre el valor comptable i el seu valor raonable menys els costos de venda i no són objecte d'amortització. Es registren en la categoria de Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda, els passius associats als actius registrats.



**NOTA 5 - IMMOBILITZAT MATERIAL**

**MOVIMENT DURANT L'EXERCICI DE LES PARTIDES D'IMMOBILITZAT MATERIAL**

El moviment durant l'exercici 2013 ha estat el següent:

IMMOBILITZAT	SALDO A 31/12/2012	ALTES						IMMOBILITZAT			CORRECCIONS VALOR PER ACTUALITZACIÓ	SALDO A 31/12/2013
		COMBINAC. DE NEGOCIS	APORT. NO DINERÀRIES	AMPLIACIONS I MILLORES	RESTA D'ENTRADES	SORTIDES, BAIXES O REDUCC.	TRASPASSOS A/DE ANCMV O OP. INTERR.	A/DE ALTRES PARTIDES				
TERRENYS I BENS NATURALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCCIONS	4.738.749,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.738.749,12
<b>TERRENYS I CONSTRUCCIONS</b>	<b>4.738.749,12</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.738.749,12</b>
INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	2.402.158,26	0,00	0,00	0,00	3.995,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.406.154,06
MAQUINÀRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES INSTAL·LACIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIARI	648.192,50	0,00	0,00	0,00	5.198,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653.391,02
EQUIPS PROCÉS INFORM.	447.430,07	0,00	0,00	0,00	12.795,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.225,19
ELEMENTS DE TRANSPORT	143.243,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.243,58
ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INST. TÈCN. I ALTRE IMMOB. MAT.</b>	<b>3.641.024,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.989,44</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>3.663.013,85</b>
IMMOBILITZAT EN CURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL IMMOB. EN CURS</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8.379.773,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.989,44</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>8.401.762,97</b>



IMMOBILITZAT	IMMOBILITZAT NET (IMMOB-AMORT.)	CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT					IMMOBILITZAT NET
		SALDO A 31/12/2012	CORRECC. RECONEGUDES EN L'EXERC.	REVERSIÓ DE CORRECC.	DISMINUCIONS	SALDO A 31/12/2013	
TERRENYS I BENS NATURALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCCIONS	2.458.385,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.458.385,71
<b>TERRENYS I CONSTRUCCIONS</b>	<b>2.458.385,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.458.385,71</b>
INSTAL·LACIONS TÈCNiques	1.315.749,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.315.749,96
MAQUINÀRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES INSTAL·LACIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIARI	148.043,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.043,20
EQUIPS PROCÉS INFORM.	41.771,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.771,19
ELEMENTS DE TRANSPORT	4.294,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.294,66
ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INST. TÈCN. I ALTRE IM</b>	<b>1.509.859,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.509.859,91</b>
IMMOBILITZAT EN CURS	0,00						0,00
<b>TOTAL IMMOB. EN CURS</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.968.244,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.968.244,72</b>

El moviment durant l'exercici 2012 ha estat el següent:

IMMOBILITZAT	IMMOBILITZAT										SALDO A 31/12/2012
	SALDO A 31/12/2011	COMBINAC. DE NEGOCIS	APORT. NO DINERÀRIES	ALTES AMPLIACIONS I MILLORES	RESTA D'ENTRADES	SORTIDES, BAIXES O REDUCC.	TRASPASSOS A/DE ANCMV O OP. INTERR.	A/DE ALTRES PARTIDES			
TERRENYS I BENS NATURALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCCIONS	4.738.749,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.738.749,12
<b>TERRENYS I CONSTRUCCIONS</b>	<b>4.738.749,12</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>0,00</b>	<b>4.738.749,12</b>
INSTAL·LACIONS TÈCNiques	2.402.158,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.402.158,26
MAQUINÀRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES INSTAL·LACIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIARI	638.394,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648.192,50
EQUIPS PROCÉS INFORM.	434.191,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447.430,07
ELEMENTS DE TRANSPORT	143.243,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.243,58
ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INST. TÈCN. I ALTRE IMMOB. MAT.</b>	<b>3.617.987,74</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>0,00</b>	<b>3.641.024,41</b>
IMMOBILITZAT EN CURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL IMMOB. EN CURS</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8.356.736,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.036,67</b>	<b>0,00</b>	<b>23.036,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.379.773,53</b>

IMMOBILITZAT	AMORTITZACIÓ					IMMOBILITZAT NET (IMMOB.-AMORT.)
	SALDO A 31/12/2011	DOTACIÓ A L'AMORTITZACIÓ	AUGMENTS	DISMINUCIONS	SALDO A 31/12/2012	
TERRENYS I BENS NATURALS						0,00
CONSTRUCCIONS	1.931.543,79	174.672,05	0,00	0,00	2.106.215,84	2.632.533,28
<b>TERRENYS I CONSTRUCCIONS</b>	<b>1.931.543,79</b>	<b>174.672,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.106.215,84</b>	<b>2.632.533,28</b>
INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	845.478,83	126.408,35	0,00	0,00	971.887,18	1.430.271,08
MAQUINÀRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES INSTAL·LACIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIARI	438.971,76	33.780,28	0,00	0,00	472.752,04	175.440,46
EQUIPS PROCÉS INFORM.	281.668,16	71.504,70	0,00	0,00	353.172,86	94.257,21
ELEMENTS DE TRANSPORT	118.738,68	10.380,84	0,00	0,00	129.119,52	14.124,06
ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INST. TÈCN. I ALTRE IMMOB. MAT.</b>	<b>1.684.857,43</b>	<b>242.074,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.926.931,60</b>	<b>1.714.592,81</b>
IMMOBILITZAT EN CURS						0,00
<b>TOTAL IMMOB. EN CURS</b>						<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.616.401,22</b>	<b>416.746,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.033.147,44</b>	<b>4.346.626,09</b>



IMMOBILITZAT	IMMOBILITZAT NET (IMMOB-AMORT.)	CORRECCIONS DE VALOR PER DETERIORAMENT					IMMOBILITZAT NET
		SALDO A 31/12/2011	CORRECC. RECONEGUDES EN L'EXERC.	REVERSIÓ DE CORRECC.	DISMINUCIONS	SALDO A 31/12/2012	
TERRENYS I BENS NATURALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSTRUCCIONS	2.632.533,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.632.533,28
<b>TERRENYS I CONSTRUCCIONS</b>	<b>2.632.533,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.632.533,28</b>
INSTAL·LACIONS TÈCNiques	1.430.271,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.430.271,08
MAQUINÀRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UTILLATGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES INSTAL·LACIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIARI	175.440,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.440,46
EQUIPS PROCÉS INFORM.	94.257,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.257,21
ELEMENTS DE TRANSPORT	14.124,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.124,06
ALTRE IMMOBILITZAT MAT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INST. TÈCN. I ALTRE IM</b>	<b>1.714.092,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.714.092,81</b>
IMMOBILITZAT EN CURS	0,00						0,00
<b>TOTAL IMMOB. EN CURS</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4.346.626,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.346.626,09</b>





**NOTA 6 – INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**

No existeixen inversions immobiliàries.

**NOTA 7 – BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL**

No existeixen béns del patrimoni cultural.

**NOTA 8 – IMMOBILITZAT INTANGIBLE**

No existeixen béns de l'immobilitzat intangible.

**NOTA 9 – ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALESA SIMILAR**

**ARRENDAMENTS FINANCERS**

No existeixen arrendaments financers.

**ARRENDAMENTS OPERATIUS**

Al 2013 s'ha signat el renting d'un vehicle amb La Caixa.  
L'import dels venciments futurs és de 17.928,70 euros.



**NOTA 10 - INSTRUMENTS FINANCERS - ACTIUS**

**INFORMACIÓ SOBRE LA RELLEVÀNCIA DELS INSTRUMENTS FINANCERS EN LA SITUACIÓ FINANCERA I ELS RESULTATS DE L'EMPRESA**

**- Actius financers a llarg termini:**

CATEGORIA	CLASSES D'ACTIUS FINANCERS A LLARG TERMINI						
	INSTRUMENTS DE PATRIMONI (excepte part. empr. grup, multig. i assoc.)		VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE		CRÈDITS, DERIVATS I ALTRES		TOTAL
	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	
ACTIUS A VR AMB CANVIS A PIG MANTINGUTS PER NEGOCIAR ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV. MANTINGUDES FINS EL VTO PRÉSTECES I PARTIDES A COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIUS DISPONIBLES PER LA VENDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.610,50	1.610,50	302.116,55
VALORATS A VALOR RAONABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORATS A COST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.610,50</b>	<b>1.610,50</b>	<b>302.116,55</b>

Els actius financers a llarg termini corresponen íntegrament a fiances dipositades com a garantia per a desenvolupar activitats de l'Entitat.

**- Actius financers a curt termini :**

CATEGORIA	CLASSES D'ACTIUS FINANCERS A CURT TERMINI								
	INSTRUMENTS DE PATRIMONI (excepte part. empr. grup, multig. i assoc.)		VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE		DEUTORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A COBRAR		CRÈDITS, DERIVATS I ALTRES		TOTAL
	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	
ACTIUS A VR AMB CANVIS A PIG MANTINGUTS PER NEGOCIAR ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV. MANTINGUDES FINS EL VTO PRÉSTECES I PARTIDES A COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIUS DISPONIBLES PER LA VENDA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.794,28	1.775.231,18	6.014,16	29.376,74	1.804.607,92
VALORATS A VALOR RAONABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORATS A COST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.524.794,28</b>	<b>1.775.231,18</b>	<b>6.014,16</b>	<b>29.376,74</b>	<b>1.804.607,92</b>

Tot i que els saldos amb Administracions Públiques no es consideren actius financers, dins de l'apartat de Deutors Comercials s'inclouen saldos amb Administracions Públiques per subvencions, ja que les subvencions constitueixen la principal font d'ingressos de l'entitat.

**Classificació per venciments:**

	VENCIMENT EN ANYS						TOTAL
	1	2	3	4	5	MÉS DE 5	
INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES							
CRÈDITS A EMPRESES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSIONS FINANCERES							
CRÈDITS A TERCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES ACTIUS FINANCERS (*)	6.014,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1.610,50	7.624,66
ALTRES INVERSIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTES COMERCIALS NO CORRENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACOMPTE A PROVEÏDORS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A COBRAR							
CLIENTS PER VENDES I PREST. DE SERVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CLIENTS, EMPRESES GRUP I ASSOCIADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTORS DIVERSOS	1.524.317,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524.317,19
PERSONAL	477,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477,09
ACCIONISTES (SOCIS) PER DESEMB. EXIGITS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.530.808,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.610,50</b>	<b>1.532.418,94</b>

No s'han efectuat reclassificacions entre diferents categories d'actius financers.

**Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys:**
**- Actius exercici 2013**

CATEGORIA	PÈRDUES	BENEFICIS	BENEF. O PÈRD. VIA PN	INTERESSOS A FAVOR	INGR. FIN. X APLICACIÓ DEL TIE
ACTIUS A VR AMB CANVIS A PIG					
MANTINGUTS PER NEGOCIAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV. MANTINGUDES FINS EL VTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRÈSTECES I PARTIDES A COBRAR	0,00	0,00	0,00	9.469,87	0,00
ACTIUS DISPONIB. PER LA VENDA					
VALORATS A VALOR RAONABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	
VALORATS A COST	0,00	0,00	0,00	0,00	
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.469,87</b>	<b>0,00</b>



**- Actius exercici 2012**

CATEGORIA	PÈRDUES	BENEFICIS	BENEF. O PÈRD. VIA PN	INTERESSOS A FAVOR	INGR. FIN. X APLICACIÓ DEL TIE
ACTIUS A VR AMB CANVIS A PIG					
MANTINGUTS PER NEGOCIAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV. MANTINGUDES FINS EL VTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRÉSTECES I PARTIDES A COBRAR	0,00	0,00	0,00	12.054,36	0,00
ACTIUS DISPONIB. PER LA VENDA					
VALORATS A VALOR RAONABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	
VALORATS A COST	0,00	0,00	0,00	0,00	
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.054,36</b>	<b>0,00</b>

**Correccions per deteriorament del valor originades pel risc de crèdit:**

	CLASSES D'ACTIUS FINANCERS					
	VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE		CRÈDITS, DERIVATS I ALTRES		TOTAL	
	LLARG TERMINI	CURT TERMINI	LLARG TERMINI	CURT TERMINI	LLARG TERMINI	CURT TERMINI
<b>PÈRDUA PER DETERIORAMENT A 31/12/2011</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.443,42</b>	<b>0,00</b>	<b>66.443,42</b>
+ CORRECCIÓ VALORATIVA PER DETERIORAMENT	0,00	0,00	0,00	2.151,70	0,00	2.151,70
- REVERSIÓ DEL DETERIORAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- SORTIDES I REDUCCIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- TRASPASSOS I ALTRES VARIACIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PÈRDUA PER DETERIORAMENT A 31/12/2012</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.595,12</b>	<b>0,00</b>	<b>68.595,12</b>
+ CORRECCIÓ VALORATIVA PER DETERIORAMENT	0,00	0,00	0,00	4.698,00	0,00	4.698,00
- REVERSIÓ DEL DETERIORAMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- SORTIDES I REDUCCIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+/- TRASPASSOS I ALTRES VARIACIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PÈRDUA PER DETERIORAMENT A 31/12/2013</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73.293,12</b>	<b>0,00</b>	<b>73.293,12</b>

Durant l'exercici no s'ha traspasat cap saldo a pèrdues i guanys, com a incobrables definitius (106.700,16 euros per al 2012).



**NOTA 11 - INSTRUMENTS FINANCERS - PASSIUS**

**INFORMACIÓ SOBRE LA RELLEVÀNCIA DELS INSTRUMENTS FINANCERS EN LA SITUACIÓ FINANCERA I ELS RESULTATS DE L'EMPRESA**

**- Passius financers a llarg termini:**

CATEGORIA	CLASSES DE PASSIUS FINANCERS A LLARG TERMINI							
	DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT		OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES		DERIVATS I ALTRES		TOTAL	
	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
DÈBITS I PARTIDES A PAGAR	734.668,95	846.295,97	0,00	0,00	0,00	0,00	734.668,95	846.295,97
PASSIUS A VR AMB CANVIS A PIG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTINGUTS PER NEGOCIAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>734.668,95</b>	<b>846.295,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>734.668,95</b>	<b>846.295,97</b>

**- Passius financers a curt termini:**

CATEGORIA	CLASSES DE PASSIUS FINANCERS A CURT TERMINI									
	DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT		OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES		CREDITORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR		DERIVATS I ALTRES		TOTAL	
	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
DÈBITS I PARTIDES A PAGAR	75.419,00	533.840,34	0,00	0,00	899.882,09	2.060.191,86	6.006,09	5.040,69	981.307,18	2.599.072,89
PASSIUS A VR AMB CANVIS A PIG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MANTINGUTS PER NEGOCIAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>75.419,00</b>	<b>533.840,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>899.882,09</b>	<b>2.060.191,86</b>	<b>6.006,09</b>	<b>5.040,69</b>	<b>981.307,18</b>	<b>2.599.072,89</b>

Els saldos amb Administracions Públiques no s'inclouen en els quadres anteriors.

**Classificació per venciments:**

	VENCIMENT EN ANYS						TOTAL
	1	2	3	4	5	MÉS DE 5	
<b>DEUTES</b>							
OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEGOCIABLES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT	75.419,00	111.526,40	112.683,66	113.864,57	85.237,11	311.357,21	810.087,95
CREDITORS PER ARRENDAMENT FINANCER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRES PASSIUS FINANCERS	6.006,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.006,09
DEUTES AMB EMPRESSES DEL GRUP I ASSOCIADES	627.822,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627.822,43
CREDITORS COMERCIALS NO CORRENTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CREDITORS CIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR							
PROVEÏDORS	88.222,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.222,66
PROVEÏDORS, EMPRESSES GRUP I ASSOCIADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CREDITORS DIVERSOS	39.998,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.998,66
PERSONAL	143.838,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.838,34
ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUTE AMB CARACTERÍSTIQUES ESPECIALS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>981.307,18</b>	<b>111.526,40</b>	<b>112.683,66</b>	<b>113.864,57</b>	<b>85.237,11</b>	<b>311.357,21</b>	<b>1.715.976,13</b>

**Informació relacionada amb el compte de pèrdues i guanys:**
**- Passius exercici 2013:**

CATEGORIA	PÈRDUES	BENEFICIS	BENEF. O PÈRD. VIA PN	INTERESSOS DE DEUTES	DESP. FIN. X APLICACIÓ DEL TIE
DÈBITS I PARTIDES A PAGAR	0,00	0,00	0,00	75.068,23	0,00
PASSIUS A VR AMB CANVIS A PIG					
MANTINGUTS PER NEGOCIAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>75.068,23</b>	<b>0,00</b>

**- Passius exercici 2012:**

CATEGORIA	PÈRDUES	BENEFICIS	BENEF. O PÈRD. VIA PN	INTERESSOS DE DEUTES	DESP. FIN. X APLICACIÓ DEL TIE
DÈBITS I PARTIDES A PAGAR	0,00	0,00	0,00	89.978,38	0,00
PASSIUS A VR AMB CANVIS A PIG					
MANTINGUTS PER NEGOCIAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
ALTRES	0,00	0,00	0,00	0,00	
DERIVATS DE COBERTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.978,38</b>	<b>0,00</b>

**Valor raonable**

Comparació entre el valor raonable i el valor en llibres per a instruments financers, baixes i resultats reconeguts:

- **Actius financers:**

CLASSES	EXERCICI 2013		EXERCICI 2012	
	VALOR RAONABLE	VALOR EN LLIBRES	VALOR RAONABLE	VALOR EN LLIBRES
INSTRUMENTS DE PATRIMONI	0,00	0,00	0,00	0,00
VALORS REPRESENTATIUS DE DEUTE	0,00	0,00	0,00	0,00
CRÈDITS, DERIVATS I ALTRES	1.532.418,94	1.532.418,94	2.106.724,47	2.106.724,47
<b>TOTAL</b>	<b>1.532.418,94</b>	<b>1.532.418,94</b>	<b>2.106.724,47</b>	<b>2.106.724,47</b>

- **Passius financers:**

CLASSES	EXERCICI 2013		EXERCICI 2012	
	VALOR RAONABLE	VALOR EN LLIBRES	VALOR RAONABLE	VALOR EN LLIBRES
DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT	810.087,95	810.087,95	1.380.136,31	1.380.136,31
OBLIGACIONS I ALTRES VALORS NEG.	0,00	0,00	0,00	0,00
DERIVATS I ALTRES	905.888,18	905.888,18	2.065.232,55	2.065.232,55
<b>TOTAL</b>	<b>1.715.976,13</b>	<b>1.715.976,13</b>	<b>3.445.368,86</b>	<b>3.445.368,86</b>

Import disponible de les línies de descompte i pòlisses de crèdit i límits:

ENTITATS DE CRÈDIT	LÍMIT CONCEDIT	DISPOSAT	DISPONIBLE
Total línies de descompte	0,00	0,00	0,00
Total pòlisses de crèdit	800.000,00	0,00	800.000,00

Detall de l'endeutament de l'Entitat:

**Bankia:** El 26 de novembre de 1998 es van formalitzar dos préstecs amb La Caixa d'Estalvis Laietana per import de 22.718,26 euros cada un, amb una durada de 20 anys.

El 3 d'octubre de 2008 es va signar un préstec amb La Caixa d'Estalvis Laietana per import de 150.000 euros amb durada de 10 anys.

Hi ha contractada una pòlissa de crèdit que té un límit de disposició total de 500.000,00 euros, sense disposar a 31 de desembre, reflexant un saldo positiu de 35.085,92 euros.

**La Caixa:** Durant l'exercici 2006 es va constituir un crèdit hipotecari de 250.000,00 euros per a la contrucció del Centre Ocupacional Pere Parera.

El crèdit tenia carència durant 2 anys, venciment 1 d'agost de 2023 i com a garantia, la finca del carrer Vitòria nº16 de Mataró.

A 31 de desembre de 2013 l'import pendent ascendeix a 173.371,40 euros.

Al juny del 2011 es va signar un préstec amb La Caixa de 150.000 euros per a cobrir necessitats de tresoreria, degut a l'endarreriment en els pagaments de la Generalitat. El préstec tenia una carència d'un any i venciment 30 de juny de 2018.

**Institut Català de Finances:** Amb data 12 de març de 2003 es va signar un préstec amb l'Institut Català de Finances per 263.635,00 euros, destinat a Tresoreria i venciment 12 de març de 2018.





Catalunya Caixa: Durant l'exercici 2003 es va constituir un préstec hipotecari, amb crèdit inicial de 180.000,00 euros, sent l'actual de 494.000,00 euros. A 31 de desembre de 2013 l'import pendent ascendeix a 365.091,79 euros.

El préstec hipotecari tenia carència durant 5 anys, venciment 14 d'abril de 2026 i la garantia és la finca de la Ronda Alfons XII nº 87 de Mataró.

Triodos Bank: Hi ha contractat una compte de crèdit que té un límit de disposició total de 300.000,00 euros, sense disposar a 31 de desembre.

L'entitat no té béns ni drets situats a l'estranger.

#### **NOTA 12 – FONTS PROPIS**

L'evolució dels fons propis durant el present exercici es descriu en l'Estat de Canvis en el Patrimoni net.

No existeixen desemborsaments pendents, ni aportacions no dineràries o aportacions rebudes per compensar pèrdues d'exercicis anteriors, ni tampoc moviments de fons especials.

#### **NOTA 13 – OPERACIONS EN MONEDA ESTANGERA**

No existeixen operacions en moneda estrangera.

#### **NOTA 14 – SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**

L'import de les subvencions, donacions i llegats rebuts és de:

	<b>EXERCICI 2013</b>	<b>EXERCICI 2012</b>
Que apareixen en el patrimoni net del balanç (net efecte imp.)	1.559.738,67	1.660.579,33
Subv. Capital imputades en el compte de pèrdues i guanys	203.589,63	185.772,75
Subvencions d'explotació	6.012.483,29	6.090.500,84
Deutes a llarg termini transformables en subvencions	0,00	0,00

Les subvencions de capital rebudes són per a finançar immobilitzats de la Fundació com vehicles o equips informàtics i altres i es traspassen a resultats al mateix ritme que s'amortitzen els immobilitzats subvencionats. Les subvencions d'explotació corresponen a manteniment de llars, tallers, escola, inserció laboral i altres rebudes d'Entitats privades.

El detall de les subvencions d'explotació rebudes és:

	<b>EXERCICI 2013</b>	<b>EXERCICI 2012</b>
DEPT. BENESTAR SOCIAL I FAMILIA	5.426.311,70	5.492.305,90
DEPT. ENSENYAMENT	240.705,78	288.059,12
ALTRES ENTITATS PÚBLIQUES	189.675,14	226.659,98
SUBVENCIONS D'ENTITATS PRIVADES I DONATIUS PRIVATS	155.790,67	83.475,84
<b>TOTAL</b>	<b>6.012.483,29</b>	<b>6.090.500,84</b>

Les subvencions rebudes del Departament de Benestar Social i Família corresponen a les subvencions de Tallers Ocupacionals per a persones amb Discapacitat Intel·lectual, Llars i Centre de Dia.

Les subvencions rebudes del Departament d'Ensenyament corresponen bàsicament a les destinades a finançar despeses de funcionament.

Les subvencions d'Altres Entitats Públiques corresponen bàsicament a subvencions d'Ajuntaments.

El moviment durant l'exercici de la partida "Subvencions, donacions i llegats rebuts" inclosa en el Patrimoni net del Balanç ha estat:

	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
<b>Saldo a l'inici de l'exercici</b>	<b>1.660.579,33</b>	<b>1.912.774,80</b>
(+) Rebudes en l'exercici (net efecte impositiu)	73.890,00	0,00
(+) Conversió de deutes a llarg termini en subvencions	0,00	0,00
(-) Subvencions traspassades a resultats de l'exercici (net efecte imp.)	-183.230,66	-191.278,80
(-) Imports tomats	8.500,00	-60.916,67
(+/-) Altres moviments	0,00	0,00
<b>Saldo al final de l'exercici</b>	<b>1.559.738,67</b>	<b>1.660.579,33</b>

Aquestes subvencions corresponen íntegrament a subvencions de capital pendents de traspassar a resultat.

## NOTA 15 – SITUACIÓ FISCAL

### IMPOST SOBRE BENEFICIS

La Fundació Privada del Maresme pro-persones amb disminució psíquica, com a entitat sense ànim de lucre acollida a la Llei 49/2002, està exempta d'aquest impost segons l'article 7 punt 1 lletra d.

### **Conciliació entre l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici i la base imposable**

	COMpte DE PÈRDUES I GUANYs			INGR. I DESP. DIRECTAMENT IMPUTATS AL PN		
	AUGMENTS	DISMINUCIONS	EFFECTE NET	AUGMENTS	DISMINUCIONS	EFFECTE NET
Saldo d'ingressos i despeses de l'exercici			666.636,95			0,00
Impost sobre societats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferències permanents	0,00	666.636,95	-666.636,95	0,00	0,00	0,00
Diferències temporàries						
amb origen en l'exercici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amb origen en exercicis anteriors	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensació de BI negatives d'ex. ant.			0,00			0,00
<b>Base imposable (resultat fiscal)</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

Les diferències permanents corresponen íntegrament als resultats exempts que ha obtingut l'Entitat pel fet d'estar acollida a la llei 49/2002 de 23 de desembre de règim fiscal de les Entitats sense afany de lucre i incentius fiscals al mecenatge.



D'acord amb la legislació vigent, les declaracions efectuades pels diferents impostos no poden considerar-se definitives fins haver estat inspeccionades per les autoritats fiscals o haver transcorregut el termini de prescripció.

A 31 de desembre, l'Entitat té pendents d'inspecció tots els exercicis fiscalment no prescrits. Tanmateix, en opinió dels membres de la direcció de l'Entitat, no és presumible que en cas d'inspecció existeixin diferències que afectin significativament als comptes anuals.

L'import dels Passius per Impost diferits, a 31 de desembre de 2013, és de 178.836,24 euros (199.485,21 euros en l'exercici 2012) i correspon a l'efecte fiscal de les subvencions de capital rebudes. El seu moviment es mostra en l'estat d'ingressos i despeses reconegudes.

#### **IMPOST SOBRE EL VALOR AFEGIT**

Està exempta d'aquest impost segons l'article 20 apartat 8 lletres b) i c) de la Llei 37/1992, de 28 de desembre.

Tot i que la Fundació està exempta, per les activitats que realitza que es troben subjectes a IVA s'ha procedit a donar la corresponent alta censal i realitzar les corresponents declaracions d'IVA.

### **NOTA 16 – INGRESSOS I DESPESES**

A continuació es presenten els desglossaments de les partides de "Aprovisionaments", "Càrregues Socials" i "Altres resultats", així com l'import de la venda de béns i prestació de serveis produïts per permuta de béns no monetaris i serveis:

	<b>EXERCICI 2013</b>	<b>EXERCICI 2012</b>
1. Aprovisionaments	409.266,38	456.155,50
a) Compres, netes de devolucions i qualsevol descompte:	409.266,38	456.155,50
Nacionals	409.266,38	456.155,50
Adquisicions intracomunitàries	0,00	0,00
Importacions	0,00	0,00
b) Variació d'existències	0,00	0,00
3. Càrregues socials	1.405.351,68	1.431.778,37
a) Seguretat Social a càrrec de l'empresa	1.351.451,13	1.372.703,06
b) Aportacions i dotacions per a pensions	0,00	0,00
c) Altres càrregues socials	53.900,55	59.075,31
5. Resultats originats fora de l'activitat normal de l'empresa inclosos en Altres Resultats	-35.660,09	-15.423,83

Els altres resultats corresponen a la recuperació de l'Impost de Transmissions Patrimonials i Actes Jurídics Documentats del 2011 i als ingressos per la venda d'energia obtinguda per les plaques fotovoltaïques.

### **NOTA 17 – PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**

No existeixen provisions.

**NOTA 18 – APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS ESTATUTÀRIES**

**QUADRE EXPLICATIU DE LA CONSIDERACIÓ DE LES DESPESES**

	Despeses Fundacionals (&)	Despeses Necessàries	Total (*)
Compres	409.266,38	0,00	409.266,38
Donatius	0,00	0,00	0,00
Despeses de Personal	5.981.513,31	0,00	5.981.513,31
Serveis Exteriors i altres	426.430,21	215.152,40	641.582,61
Amortitzacions	400.370,81	0,00	400.370,81
Provisions	4.614,00	0,00	4.614,00
Altres despeses de gestió	0,00	0,00	0,00
Altres excepcionals	3.555,54	0,00	3.555,54
Despeses Financeres	75.068,23	0,00	75.068,23
Impost sobre beneficis	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>7.300.818,48</b>	<b>215.152,40</b>	<b>7.515.970,88</b>

(\*) Partides coincidents amb el detall del compte d'explotació.

(&) Es consideren despeses fundacionals els ajuts concedits per la Fundació a usuaris i altres, així com les despeses pròpies de les llars assistencials i escoles tutelades per la Fundació.

<b>INGRESSOS TOTALS</b>		<b>8.182.607,83</b>
<b>Despeses necessàries</b>		<b>-215.152,40</b>
<b>RENDES NETES</b>		<b>7.967.455,43</b>

**ACOMPLIMENT DE LA DESTINACIÓ DEL 70% DEL PERCENTATGE DE LES RENDES NETES A LES FINALITATS FUNDACIONALS**

<b>RENDES NETES</b>		<b>7.967.455,43</b>
<b>70% rendes netes</b>		<b>5.577.218,80</b>
<b>TOTAL DESPESES FUNDACIONALS</b>		<b>7.300.818,48</b>
<b>CONCLUSIÓ: S'acompleixen el percentatge</b>		

**NOTA 19 - INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT I DRETS D'EMISSIÓ DE GASOS D'EFFECTE HIVERNACLE**

L'Entitat no ha realitzat inversions destinades a la protecció del medi ambient ja que donada la seva activitat no contamina directament al medi ambient.



Les úniques despeses registrades respecte al medi ambient corresponen a la recollida de subproductes o residus que es generen al taller.

La societat no té drets d'emissió de gasos d'efecte hivernacle assignats ni s'han produït moviments de drets durant l'exercici. Tampoc figuren comptabilitzades despeses derivades d'emissions de gasos d'efecte hivernacle ni s'han dotat provisions per aquest concepte.

#### **NOTA 20 – RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL**

No existeixen retribucions a llarg termini al personal.

#### **NOTA 21 – NEGOCIS CONJUNTS**

No existeixen negocis conjunts.

#### **NOTA 22 – ACTIUS NO CORRENTS MANTINGUTS PER A LA VENDA I OPERACIONS INTERROMPUDES**

No existeixen actius no corrents mantinguts per a la venda ni operacions interrompudes.

#### **NOTA 23 – FETS POSTERIORS AL TANCAMENT**

No s'han produït amb posterioritat al tancament de l'exercici fets que afectin als comptes anuals tancats a 31 de desembre de 2013 o al principi d'empresa en funcionament.

#### **NOTA 24 – OPERACIONS AMB PARTS VINCULADES**

La informació més significativa sobre les operacions amb parts vinculades realitzades durant l'exercici és la següent:

- a) Les persones i / o empreses amb les quals s'han realitzat operacions vinculades són les següents:
  - Centre Especial d'Ocupació del Maresme-CEO Maresme.
- b) La naturalesa de la relació amb les parts vinculades és la imputació de costos comuns compartits per les citades Entitats.

A data de tancament resta un import pendent creditor a pagar al CEO Maresme per la imputació de costos comuns, els quals són repartits entre les citades entitats per import de 628 milers d'euros. A 31 de desembre de 2012 l'import pendent creditor a pagar al CEO Maresme, per la imputació de costos comuns, els quals són repartits entre les citades entitats, era de 1.276 milers d'euros.

La Fundació ha cancel·lat durant l'exercici un préstec que figurava a l'actiu a 31 de desembre de 2012, a favor del CEO Maresme per import de 300,5 milers d'euros.

Els citats préstecs meriten un interès no inferior al del preu oficial del diner vigent per a l'exercici.

Els interessos generats han estat de 9.286,87 euros d'ingrés i de 16.226,25 euros de despesa (12.020,24 i 30.461,11 euros respectivament a l'exercici anterior).

### NOTA 25 – ALTRA INFORMACIÓ

No existeix personal d'alta direcció.

A la Nota 1 s'informa de l'Òrgan de Govern de l'Entitat.

No existeixen remuneracions al Patronat de la Fundació ni compromisos en matèria de pensions, primes d'assegurança de vida pagades, ni indemnitzacions per cessament, pagaments basats en instruments de patrimoni ni acomptes i crèdits concedits.

El nombre mitjà de persones ocupades en el curs de l'exercici, per categories, és:

	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
Directius	5,00	5,33
Resta de personal directiu	10,00	11,33
Tècnics i professionals científics i intel·lectuals de recolzament	71,00	71,67
Empleats de tipus administratiu	5,00	5,67
Resta de personal qualificat	109,00	115,33
Treballadors no qualificats	14,00	22,67
<b>Total ocupació mitjana</b>	<b>214,00</b>	<b>232,00</b>

La distribució per sexes al terme de l'exercici 2013 del personal de l'Entitat ha estat:

	EXERCICI 2013		
	TOTAL	HOMES	DONES
Directius (no consellers)	5	2	3
Resta de personal directiu	10	2	8
Tècnics i professionals científics i intel·lectuals de recolzament	75	6	69
Empleats de tipus administratiu	5	0	5
Resta de personal qualificat	116	22	94
Treballadors no qualificats	14	1	13
<b>Total personal al final de l'exercici</b>	<b>225</b>	<b>33</b>	<b>192</b>

La distribució per sexes al terme de l'exercici 2012 del personal de l'Entitat ha estat:

	EXERCICI 2012		
	TOTAL	HOMES	DONES
Directius (no consellers)	5	2	3
Resta de personal directiu	10	2	8
Tècnics i professionals científics i intel·lectuals de recolzament	71	2	69
Empleats de tipus administratiu	5	0	5
Resta de personal qualificat	113	20	93
Treballadors no qualificats	19	2	17
<b>Total personal al final de l'exercici</b>	<b>223</b>	<b>28</b>	<b>195</b>



Els honoraris per auditoria de comptes i altres serveis prestats pels auditors de comptes lliures d'impostos han estat els següents:

	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
Honoraris per auditoria de comptes	7.200,00	7.200,00
Altres honoraris per serveis prestats	0,00	1.750,00
<b>Total</b>	<b>7.200,00</b>	<b>8.950,00</b>

### **GARANTIES - HIPOTEQUES**

L'Entitat té concedides hipoteques per un import total de 744 milers d'euros, sent el saldo pendent de pagament a 31 de desembre de 2013 de 538 milers d'euros. Vegeu detall a nota 11 d'Instruments financers de passiu.

### **NOTA 26 – INFORMACIÓ SEGMENTADA**

La distribució de l'import net de la xifra de negocis corresponent a les activitats ordinàries de l'entitat, per categories d'activitats, així com per mercats geogràfics és la següent:

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	XIFRA DE NEGOCIS	
	EXERCICI 2013	EXERCICI 2012
QUOTES I SERVEIS A SOCIS DE LA FUNDACIÓ	1.856.220,76	1.753.157,62
<b>Total</b>	<b>1.856.220,76</b>	<b>1.753.157,62</b>

Totes les prestacions de serveis s'han realitzat en el territori nacional.

**NOTA 27 – INFORMACIÓ ESPECÍFICA PER A L'I.C.A.S.S.**

**DADES SOBRE USUARIS**

	TOTAL	CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN Nº Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA Nº Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES Nº Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA Nº Registre: S07194	SERVEI OCUP. D'INSERCIÓ DEL C.O. JAUME ISERN Nº Registre: S03250	LLAR RES. RONDA Nº Registre: S01746
Usuaris a 1/1/2013	310	88	27	30	80	45	14
Total altes de l'exercici	4	0	0	2	1	0	0
Total baixes de l'exercici	7	3	0	2	1	0	0
Usuaris a 31/12/2013	307	85	27	30	80	45	14
Estades any 2013 (1)		1.036	324	363	966	540	5.110

	LLAR RESID. C/ VITÒRIA Nº Registre: S02935	LLAR RESID. LES SURERES Nº Registre: S04863
Usuaris a 1/1/2013	13	8
Total altes de l'exercici	0	1
Total baixes de l'exercici	0	1
Usuaris a 31/12/2013	13	8
Estades any 2013 (1)	4.745	2.886

(1) El nombre d'estades per a cada servei haurà de coincidir amb les acreditades a l'ICASS corresponents a l'exercici.

**En els supòsits de STO**

Estades usuari sense auxiliar	114
Estades usuari amb auxiliar	109



**INGRESSOS I DESPESES PER CENTRE**

Codi	TÍTOL	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS										ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS	
		CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN Nº Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA Nº Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES Nº Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA Nº Registre: S07194	SOI Nº Registre: S03250	LLAR RONDA Nº Registre: S01746	LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA Nº Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES Nº Registre: S04863	TOTAL (*)			
600 a 604 i 610 a 614	Consum de productes i de serveis hotelers de materials de reposició	11.621,27	4.564,50	2.752,12	9.205,66	4.562,39	29.189,12	28.807,04	16.573,22			68.807,37	
605, 606 615, 616	Consum de primeres matèries i de mercaderies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
607	Treballs realitzats per altres empreses o professionals	58.312,46	20.864,49	24.059,08	51.713,87	22.738,76	375,23	74,17	1.158,68			53.886,95	
608	Altres consums	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>COMPRES I CONSUMS</b>	<b>69.933,73</b>	<b>25.428,99</b>	<b>26.811,20</b>	<b>60.919,53</b>	<b>27.301,15</b>	<b>29.564,35</b>	<b>28.881,21</b>	<b>17.731,90</b>			<b>122.694,32</b>	

Codi	TÍTOL	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS										ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS	
		CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN Nº Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA Nº Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES Nº Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA Nº Registre: S07194	SOI Nº Registre: S03250	LLAR RONDA Nº Registre: S01746	LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA Nº Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES Nº Registre: S04863	TOTAL (*)			
621	Arrendaments	627,02	5.887,98	144,38	598,52	516,53	223,07	192,59	209,16			21.323,61	
628	Subministraments	22.812,81	8.407,72	6.543,07	23.304,79	13.559,09	12.235,43	9.027,45	7.531,93			82.007,25	
622, 623, 624, 625	Altres serveis	6.717,50	2.734,34	2.686,08	10.376,56	3.458,16	2.429,02	3.191,81	2.384,10			30.131,43	
626, 627	Exteriors	4.321,27	974,26	1.139,35	3.327,47	2.032,06	840,90	831,94	699,95			9.197,87	
629		2.612,09	802,95	765,35	2.363,10	785,30	895,57	800,71	764,57			18.339,58	
<b>TOTAL</b>	<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>65.166,28</b>	<b>14.490,31</b>	<b>7.419,39</b>	<b>73.931,51</b>	<b>18.383,29</b>	<b>10.557,78</b>	<b>9.299,15</b>	<b>6.921,88</b>			<b>95.698,17</b>	
630, 638	Impost sobre beneficis	102.256,97	33.297,56	18.697,62	113.901,95	38.734,43	27.181,77	23.343,65	18.511,59			256.697,91	
631	Altres impostos i tributs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>IMPOSTOS I TRIBUTS</b>	<b>8.959,16</b>	<b>79,18</b>	<b>421,40</b>	<b>3.961,17</b>	<b>193,08</b>	<b>205,15</b>	<b>223,78</b>	<b>470,70</b>			<b>3.045,85</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>8.959,16</b>	<b>79,18</b>	<b>421,40</b>	<b>3.961,17</b>	<b>193,08</b>	<b>205,15</b>	<b>223,78</b>	<b>470,70</b>			<b>3.045,85</b>	

# FUNDACIÓ EL MARESME DISCAPACITATS



Codl	TÍTOL	TOTAL (*)	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS										ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS	
			CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN N° Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA N° Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES N° Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA N° Registre: S07194	SOI N° Registre: S03250	LLAR RONDA N° Registre: S01746	LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA N° Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863		
640	Sous i salaris	4.567,99	478.533,19	139.874,36	153.745,95	419.529,81	143.009,03	203.388,13	197.233,45	181.298,30	2.651.383,41			
642	Seguretat Social a càrrec empresa	1.351,45	143.584,33	39.837,06	47.703,29	125.119,91	43.171,94	57.975,89	61.469,06	55.845,62	776.744,13			
644	Suplències i retribucions complementàries	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
645	Formació professional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
641, 643	Altres despeses de personal	8.166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.166,00			0,00
646, 649	Altres despeses de personal	53.900,55	8.869,05	2.705,48	3.307,43	9.649,60	4.510,61	459,44	304,04	893,92	23.200,98			0,00
<b>TOTAL</b>	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>5.981,51</b>	<b>630.986,57</b>	<b>182.416,90</b>	<b>204.756,67</b>	<b>554.299,32</b>	<b>190.691,48</b>	<b>261.823,46</b>	<b>259.006,55</b>	<b>238.037,84</b>	<b>3.459.494,52</b>			<b>0,00</b>
650, 659	Altres despeses de gestió	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>TOTAL</b>	<b>ALTRES DEPESES DE GESTIÓ</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>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS</b>													<b>ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS</b>	
Codl	TÍTOL	TOTAL (*)	CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN N° Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA N° Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES N° Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA N° Registre: S07194	SOI N° Registre: S03250	LLAR RONDA N° Registre: S01746	LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA N° Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863
66	Despeses financeres	75.068,23	6.719,96	2.147,93	1.982,25	17.690,93	1.644,70	2.908,89	2.589,79	2.516,22	36.867,56			
<b>TOTAL</b>	<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>75.068,23</b>	<b>6.719,96</b>	<b>2.147,93</b>	<b>1.982,25</b>	<b>17.690,93</b>	<b>1.644,70</b>	<b>2.908,89</b>	<b>2.589,79</b>	<b>2.516,22</b>	<b>36.867,56</b>			<b>0,00</b>
67	Pèrdues de l'immobilitzat i despeses excepcionals	3.555,54	155,63	43,54	54,57	138,44	34,32	312,23	53,75	84,54	2.678,52			
<b>TOTAL</b>	<b>DESPESES EXCEPCIONALS</b>	<b>3.555,54</b>	<b>155,63</b>	<b>43,54</b>	<b>54,57</b>	<b>138,44</b>	<b>34,32</b>	<b>312,23</b>	<b>53,75</b>	<b>84,54</b>	<b>2.678,52</b>			<b>0,00</b>
68	Dotacions per amortitzacions	400.370,81	51.327,60	8.726,24	13.289,57	161.050,38	23.103,14	4.845,48	21.005,45	4.659,06	112.363,89			
<b>TOTAL</b>	<b>DOTACIONS AMORTITZACIONS</b>	<b>400.370,81</b>	<b>51.327,60</b>	<b>8.726,24</b>	<b>13.289,57</b>	<b>161.050,38</b>	<b>23.103,14</b>	<b>4.845,48</b>	<b>21.005,45</b>	<b>4.659,06</b>	<b>112.363,89</b>			<b>0,00</b>
69	Dotacions a les provisions	4.614,00	297,00	0,00	0,00	736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.581,00			
<b>TOTAL</b>	<b>DOTACIONS PROVISIONS</b>	<b>4.614,00</b>	<b>297,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>736,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.581,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DESPESES</b>	<b>7.515.970,88</b>	<b>862.036,31</b>	<b>252.140,34</b>	<b>266.013,28</b>	<b>912.697,72</b>	<b>281.702,30</b>	<b>326.841,33</b>	<b>335.104,18</b>	<b>282.011,85</b>	<b>3.997.423,57</b>			<b>0,00</b>

Codi	TÍTOL	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS										ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS
		CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN Nº Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA Nº Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES Nº Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA Nº Registre: S07194	SOI Nº Registre: S03250	LLAR RONDA Nº Registre: S01746	LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA Nº Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES Nº Registre: S04863	TOTAL (*)		
700, 701, 702, 703, 709	Ingressos per vendes i prestació de serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Variació existències	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704	Quotes usuaris Familiars	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
705	Concerts per a la prestació serveis	149.851,30	50.389,82	50.145,15	133.321,19	48.358,78	60.606,67	56.104,00	34.094,67	1.093.927,97	0,00	0,00
707	Beques i ajudes individuals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
706, 708	Altres ingressos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(1) TOTAL</b>	<b>VENDES</b>	<b>149.851,30</b>	<b>50.389,82</b>	<b>50.145,15</b>	<b>133.321,19</b>	<b>48.358,78</b>	<b>60.606,67</b>	<b>56.104,00</b>	<b>34.094,67</b>	<b>1.093.927,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Codi	TÍTOL	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS										ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS
		CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN Nº Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA Nº Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES Nº Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA Nº Registre: S07194	SOI Nº Registre: S03250	LLAR RONDA Nº Registre: S01746	LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA Nº Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES Nº Registre: S04863	TOTAL (*)		
720, 721	Quotes socis	41.936,41	12.995,63	13.264,64	38.728,06	20.471,82	2.394,33	2.940,31	2.459,13	44.230,88	0,00	0,00
722	Donatius i patrocinis	0,00	0,00	0,00	1.565,76	1.297,22	720,16	640,72	622,08	140.353,26	0,00	0,00
723, 728	Loterias, altres	9.334,93	539,23	717,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS SOCIALS</b>	<b>51.271,34</b>	<b>13.534,86</b>	<b>13.981,95</b>	<b>40.293,82</b>	<b>21.769,04</b>	<b>3.114,49</b>	<b>3.581,03</b>	<b>3.081,21</b>	<b>184.584,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
731, 732	Treballs realitzats per a l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>TREBALLS REALITZATS</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
724	Subvencions pel manteniment del centre i serveis	669.661,20	209.254,24	252.030,58	629.350,59	151.114,36	328.866,87	271.063,48	190.815,75	3.154.515,55	0,00	0,00
741	Subvencions pel personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
743	Altres subvencions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENCIIONS EXPLOITACIÓ</b>	<b>669.661,20</b>	<b>209.254,24</b>	<b>252.030,58</b>	<b>629.350,59</b>	<b>151.114,36</b>	<b>328.866,87</b>	<b>271.063,48</b>	<b>190.815,75</b>	<b>3.154.515,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Codl	TÍTOL	TOTAL (*)	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS										ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS
			CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN N° Registre: S0876	CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA N° Registre: S03652	CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES N° Registre: S04839	CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA N° Registre: S07194	SOI N° Registre: S03250	LLAR RONDA N° Registre: S01746	LLAR VITÒRIA N° Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES N° Registre: S04863			
752, 755	Ingressos per serveis diversos	61.628,65	6.221,01	4.464,39	1.052,39	5.615,36	1.715,04	429,38	382,16	371,24	41.377,68		
759													
<b>TOTAL</b>	<b>ALTRES INGRESSOS</b>	<b>61.628,65</b>	<b>6.221,01</b>	<b>4.464,39</b>	<b>1.052,39</b>	<b>5.615,36</b>	<b>1.715,04</b>	<b>429,38</b>	<b>382,16</b>	<b>371,24</b>	<b>41.377,68</b>		
76	Ingressos financers	9.469,87	1.036,94	331,45	305,87	971,62	253,79	448,88	399,64	388,27	5.333,41		
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>9.469,87</b>	<b>1.036,94</b>	<b>331,45</b>	<b>305,87</b>	<b>971,62</b>	<b>253,79</b>	<b>448,88</b>	<b>399,64</b>	<b>388,27</b>	<b>5.333,41</b>		
770, 771	Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
746	Subvencions de capital traspasades al resultat	203.589,63	19.426,04	4.852,29	9.312,31	84.103,02	10.207,87	644,28	2.444,62	8.590,66	64.008,54		
778	Ingressos excepcionals	39.215,63	1.517,34	937,78	377,05	17.610,56	344,84	553,31	674,60	478,60	16.721,55		
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS EXCEPCIONALS</b>	<b>242.805,26</b>	<b>20.943,38</b>	<b>5.790,07</b>	<b>9.689,36</b>	<b>101.713,58</b>	<b>10.552,71</b>	<b>1.197,59</b>	<b>3.119,22</b>	<b>9.069,26</b>	<b>80.730,09</b>		
79	Excés de provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>8.182.607,83</b>	<b>898.985,17</b>	<b>283.764,83</b>	<b>327.205,30</b>	<b>911.266,16</b>	<b>233.763,72</b>	<b>394.663,88</b>	<b>334.649,53</b>	<b>237.820,40</b>	<b>4.560.468,84</b>		

ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS

TÍTOL	TOTAL (*)	CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN Nº Registre: S0876			CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES Nº Registre: S04839		CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA Nº Registre: S07194		LLAR RONDA Nº Registre: S01746		LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA Nº Registre: S02935		LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES Nº Registre: S04863	
		OCUPACIONAL CAN TARGA Nº Registre: S03652	OCUPACIONAL LES SURERES Nº Registre: S04839	OCUPACIONAL PERE PARERA Nº Registre: S07194	SOI Nº Registre: S03250	LLAR RONDA Nº Registre: S01746	LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA Nº Registre: S02935	LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES Nº Registre: S04863						
TOTAL INGRESSOS	8.182.607,83	898.985,17	327.205,30	911.266,16	233.763,72	394.683,88	334.649,53	237.820,40	4.560.466,84					
TOTAL DESPESES	7.515.970,88	862.036,31	266.013,28	912.697,72	281.702,30	326.841,33	335.104,18	282.011,85	3.997.423,57					
RESULTAT DE L'EXERCICI	666.636,95	36.948,86	61.192,02	-1.431,56	-47.938,58	67.842,55	-454,65	-44.191,45	563.045,27					

En euros.

(\*) Les dades de la columna TOTAL hauran de ser coincidents amb les incloses al COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS.

- (1) Les dades de la columna TOTAL hauran de ser coincidents amb les incloses al "COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS" i el resultat TOTAL haurà de ser el mateix que figuri en el "COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS".
- (2) El Compte de Pèrdues i Guanys s'haurà de desglossar d'acord amb la tipologia dels serveis socials subvencionats pel Departament d'Empresa i Ocupació i centres especials de treball fent constar el número de Registre de cada establiment. Les activitats no contemplades en l'apartat anterior s'inclouran en un sol apartat.



## DADES SOBRE EL PERSONAL LABORAL

### ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS

	CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN			CENTRE OCUPACIONAL CAN TARGA			CENTRE OCUPACIONAL LES SURERES			CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA		
	Nº Registre: S0876	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)	Nº Registre: S03652	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)	Nº Registre: S04839	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)	Nº Registre: S07194	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)
1. Personal assalariat (1)												
1.1 Personal d'atenció directa (640-1)	150,93	3.698.399,85	16,57	4,98	95.659,14	5,42	110.443,04	14,89	329.979,90			
1.2 Personal de serveis generals (640-3)	13,32	277.836,28	1,48	0,64	7.809,26	0,64	9.144,21	1,48	32.461,50			
1.3 Personal de direcció i administració (640-2)	16,33	591.759,50	1,54	1,17	36.405,96	1,16	34.158,70	1,51	57.088,41			
1.4 Personal discapacitat del CET	0,00	0,00										
<b>TOTAL</b>	<b>180,58</b>	<b>4.567.995,63</b>	<b>19,59</b>	<b>6,79</b>	<b>139.874,36</b>	<b>7,22</b>	<b>153.745,95</b>	<b>17,88</b>	<b>419.529,81</b>			
Cost mig salarial (4)		<b>25.296,24</b>			<b>20.600,05</b>		<b>21.294,45</b>		<b>23.463,64</b>			

### ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS

	LLAR RONDA			LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA			LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES			ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS		
	Nº Registre: S01746	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)	Nº Registre: S02935	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)	Nº Registre: S04863	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)	Nº Registre: S04863	Import despeses (3)	Promig de Personal (2)
1. Personal assalariat (1)												
1.1 Personal d'atenció directa (640-1)	4,12	95.114,03	6,86	7,40	161.642,76	6,80	153.068,05	83,89	2.223.535,83			
1.2 Personal de serveis generals (640-3)	0,78	21.031,83	0,52	0,58	16.018,61	0,40	10.795,98	6,80	126.512,11			
1.3 Personal de direcció i administració (640-2)	0,76	26.863,17	0,68	0,43	19.572,08	0,42	17.434,27	8,66	301.335,47			
1.4 Personal discapacitat del CET												
<b>TOTAL</b>	<b>5,66</b>	<b>143.009,03</b>	<b>8,06</b>	<b>8,41</b>	<b>197.233,45</b>	<b>7,62</b>	<b>181.298,30</b>	<b>99,35</b>	<b>2.651.383,41</b>			
Cost mig salarial (4)		<b>25.265,61</b>			<b>23.452,25</b>		<b>23.792,43</b>		<b>26.687,30</b>			

- L'import total de les despeses de personal no coincideix amb el PIQ per les indemnitzacions de l'exercici

En euros

- (1) Personal assalariat: S'inclourà el personal amb contracte laboral, diferenciant el personal que realitza tasques d'atenció directa als usuaris (monitors, psicòlegs, assistents socials, auxiliars de geriatria, metges, etc.), serveis generals (cuiners, neteja, manteniment, etc.), direcció i administració (gerent, càrrec de direcció, administratius, etc.) i personal discapacitat del CET.
- (2) Promig de personal: Es farà constar el promig de personal de cada categoria a l'any. En el promig de personal s'hauran de tenir en compte les altes i baixes del personal durant l'any, així com el nombre d'hores setmanals contractades amb cada persona. Aquest total haurà de concòrdar amb els expressats en les plantilles dels indicadors de personal.
- (3) Import de les despeses de personal: En aquest apartat es farà constar el total de despeses salarials anuals (compte #640), i no s'inclouran les despeses de seguretat social. Aquest import es desglossarà per cada servei en funció del promig de personal adscrit a cada un d'ells. Aquesta xifra haurà de coincidir amb les despeses de personal declarades en el desglossament de guanyes, (Nota 14) i amb els expressats en les plantilles dels indicadors de personal.
- (4) Cost mig salarial: És la relació entre l'import de les despeses de personal i el promig de personal.

**DADES SOBRE PROFESSIONALS I EMPRESSES CONTRACTADES**

	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS														
	CENTRE OCUPACIONAL JAUME ISERN		CENTRE OCUPACIONAL TARGA		CENTRE OCUPACIONAL CAN SURERES		CENTRE OCUPACIONAL LES NÚRERES		CENTRE OCUPACIONAL PERE PARERA						
	Nº Registre: S0876	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Nº Registre: S03652	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Nº Registre: S04839	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Import despeses (3)	Nº Registre: S07194
<b>1. Professionals (1)</b>															
1.1 Atenció directa		28.004,40		1.069,68		335,76			373,44					994,32	
1.2 Serveis generals															
1.3 Direcció i administració															
1.4 Personal discapacitat del CET															
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>28.004,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069,68</b>	<b>0,00</b>	<b>335,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>373,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>373,44</b>	<b>0,00</b>	<b>994,32</b>	
<b>2. Empreses (4)</b>															
2.1 Servei de Netja		8.992,20		4.547,70		845,35			1.431,35					2.167,80	
2.2 Servei d'alimentació		143.184,50		52.695,08		19.683,38			22.254,29					48.551,75	
2.3 Serveis Informàtics...		5.361,59		1.619,69		967,44			743,25					2.031,21	
2.4 Serveis prof. Independ.		6.822,52		2.377,56		810,05			742,87					2.692,04	
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>164.160,81</b>	<b>0,00</b>	<b>81.240,03</b>	<b>0,00</b>	<b>22.306,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.171,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.171,76</b>	<b>0,00</b>	<b>55.442,80</b>	

	ACTIVITATS SUBVENCIONADES PER L'ICASS													
	SOI		LLAR RONDA		LLAR RESIDÈNCIA VITÒRIA		LLAR RESIDÈNCIA LES SURERES		ALTRES SERVEIS I ACTIVITATS					
	Nº Registre: S03250	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Nº Registre: S02935	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Nº Registre: S04863	Import despeses (3)	Promig de de professionals o treballadors (2)	Import despeses (3)
<b>1. Professionals (1)</b>														
1.1 Atenció directa		522,60												24.708,60
1.2 Serveis generals														
1.3 Direcció i administració														
1.4 Personal discapacitat del CET														
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>522,60</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.708,60</b>
<b>2. Empreses (4)</b>														
2.1 Servei de Netja		3.964,52		375,23		74,17			1.158,68					5.230,05
2.2 Servei d'alimentació		18.251,64		355,74		340,88			337,27					23.948,30
2.3 Serveis Informàtics...		2.674,25		1.220,19		1.175,56			1.148,44					14.053,19
2.4 Serveis prof. Independ.		768,76		1.951,16		1.590,61			2.644,39					50.649,68
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>25.659,17</b>	<b>0,00</b>	<b>1.951,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1.590,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.644,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.644,39</b>	<b>0,00</b>	<b>50.649,68</b>

En euros

- (1) Professionals: són aquelles persones físiques que no estiguin en nòmina en l'empresa i que tinguin una relació directa amb els usuaris o que facin una feina directament relacionada amb l'activitat del centre.
- (2) Promig de professionals: en el promig s'haurà de tenir en compte el període de temps treballat, així com el nombre d'hores setmanals realitzades per cada persona. Aquests totals hauran de concòrdar amb els expressats en les plantilles dels indicadors de personal.
- (3) Import despeses: S'haurà de fer constar l'import total anual meritat per la prestació de serveis.
- (4) Empreses: són aquelles persones jurídiques que tinguin una relació directa amb els usuaris o que facin una feina directament relacionada amb l'activitat del centre.

**NOTA 28 – INFORMACIÓ SOBRE ELS APLAÇAMENTS DE PAGAMENT EFECTUATS A PROVEÏDORS. DISPOSICIÓ ADDICIONAL TERCERA “DEURE D’INFORMACIÓ” DE LA LLEI 15/2010, DE 5 DE JULIOL**

	PAGAMENTS REALITZATS I PENDENTS DE PAGAMENT EN LA DATA DE TANCAMENT DEL BALANÇ			
	EXERCICI 2013		EXERCICI 2012	
	IMPORT	%	IMPORT	%
Dins el termini legal màxim	-1.107.362,30	100,00%	-1.051.865,89	100,00%
Resta	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Total pagaments de l'exercici</b>	<b>-1.107.362,30</b>	<b>100,00%</b>	<b>-1.051.865,89</b>	<b>100,00%</b>
Aplaçaments que a la data de tancament sobrepassen el termini màxim legal	-10.306,98		-12.934,58	

Els saldos pendents que superen el màxim legal es deuen a saldos que:

- El proveïdor no ha girat mai el rebut per cobrar.

**NOTA 29 – DECLARACIÓ RESPONSABLE**

Les remuneracions que percep el personal directiu de l'entitat, a càrrec del pressupost de l'exercici 2013, entenent per directiu o directiva la persona que exercita les funcions executives i d'administració, són:

Càrrec	Remuneracions brutes en euros en el període	Cost SS en euros
Director Gerent	39.622,10	8.249,02

Retribució proporcional al càrrec compartit de Director Gerent amb el Centre Especial d'Ocupació del Maresme.



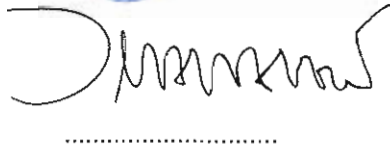


A Mataró a 12 de març de 2014, queda formulat el Balanç de Situació, el Compte de Pèrdues i Guanys, l'Estat de Canvis en el Patrimoni Net, l'Estat de Fluxes d'Efectiu i la Memòria de la FUNDACIÓ PRIVADA DEL MARESME PRO-PERSONES AMB DISMINUCIÓ PSÍQUICA, corresponents a l'exercici 2013, i numerats correlativament de l'1 al 53, donant la seva conformitat, mitjançant signatura, el President i el Secretari del Patronat de l'Entitat.

SIGNATURES



VºBº PRESIDENT  
D. JOSEP MORGADES  
DNI: 38.756.938-Y



SECRETARI  
D. JAUME CALSAPEU I CANTÓ  
DNI: 38.765.623-C

ANNEX MEMORIA NOTA 1



## Els serveis

La Fundació el Maresme ofereix una atenció integral a les persones, donant atenció des de la infància i fins a la vellesa, creant i gestionant un ampli ventall de centres i serveis.

## El servei de diagnòstic i orientació

El servei ofereix orientació i assessorament, així com diagnòstic bio-psico-social, a través del seu equip tècnic interdisciplinari, a les persones amb discapacitat que s'adrecen a la Fundació.

El seu objectiu és informar i oferir recursos a les persones amb discapacitat intel·lectual, les seves famílies, els professionals i les entitats.

Treballa en xarxa amb els serveis socials especialitzats en discapacitat de la comarca, així com amb les UBASP dels municipis, treballadors socials dels CAP de salut; centres hospitalaris, servei de psiquiatria, centres educatius, escoles d'adults, EAP, serveis d'orientació laboral, CAD, EVO laboral...

### Destacats 2013

Al llarg de l'any 2013 s'han atès un total de 191 demandes en relació a sol·licituds d'orientació, de treball, de serveis ocupacionals, de centres de dia, de serveis residencials, de procediments d'incapacitació i tutela, de tràmits de prestacions, de valoracions i revisions de discapacitat, de cursos de formació, d'activitats de lleure, esportives, de voluntariat i tràmits administratius diversos.

Població d'origen de les persones ateses:

39'7% de Mataró

27'4% de l'Alt Maresme

32'9% del Baix Maresme



## CDIAP del Maresme

### Centre de Desenvolupament Infantil i Atenció Precoç

Total de nens/es atesos:	1.364
Mataró, seu central	853
Antena Maresme Sud	278
Antena Maresme Nord	233

El CDIAP del Maresme és un servei de la xarxa pública d'atenció, integrat en el Sistema Català de Serveis Socials de la Generalitat de Catalunya. Fa assessorament, diagnòstic i tractament en règim ambulatori, adreçat als infants de 0 a 6 anys, de la comarca del Maresme, que presenten algun tipus de trastorn, discapacitat, disfunció o disharmonia en el seu desenvolupament, o que es troben en situació de risc de patir-la.

### Destacats 2013

- Nova organització del procés diagnòstic.
- Pilot implantació servei CDIAP on-line.
- 25es Jornades CDIAP.
- Reactivar nova seu per a l'antena sud del CDIAP del Masnou.



## Escola d'Educació Especial L'Arboç

**Total persones ateses: 48 nens/es de 3 a 20 anys.**

L'Escola d'Educació Especial L'Arboç és un centre educatiu d'atenció específica, concertat pel Departament d'Educació de la Generalitat, especialitzat en l'atenció de nens i nenes d'edat escolar, amb lesions neurològiques greus i trastorns en l'organització motriu que interfereixen en el procés de desenvolupament, aprenentatge i relació.

### Destacats 2013

- Increment del concert amb el Departament d'Ensenyament a nivell de tres unitats més.
- Constitució de l'AMPA de l'escola.
- Primer premi estatal ROMPER BARRERAS, tecnologia i capacitat: "Jo, com el meu germà".
- Col·laboració amb els cursos de formació per a cuidadors no professionals de l'Escola Superior de Ciències de la Salut.
- Formació de tot l'equip a l'entorn de l'anàlisi dels processos de cognició i de llenguatge, en funció de les dificultats específiques de l'alumnat.
- Realització del fòrum científic-tècnic impulsat per l'equip de fisioterapeutes de l'escola i de DINCAT.

## Servei Ocupacional d'Inserció. SOI

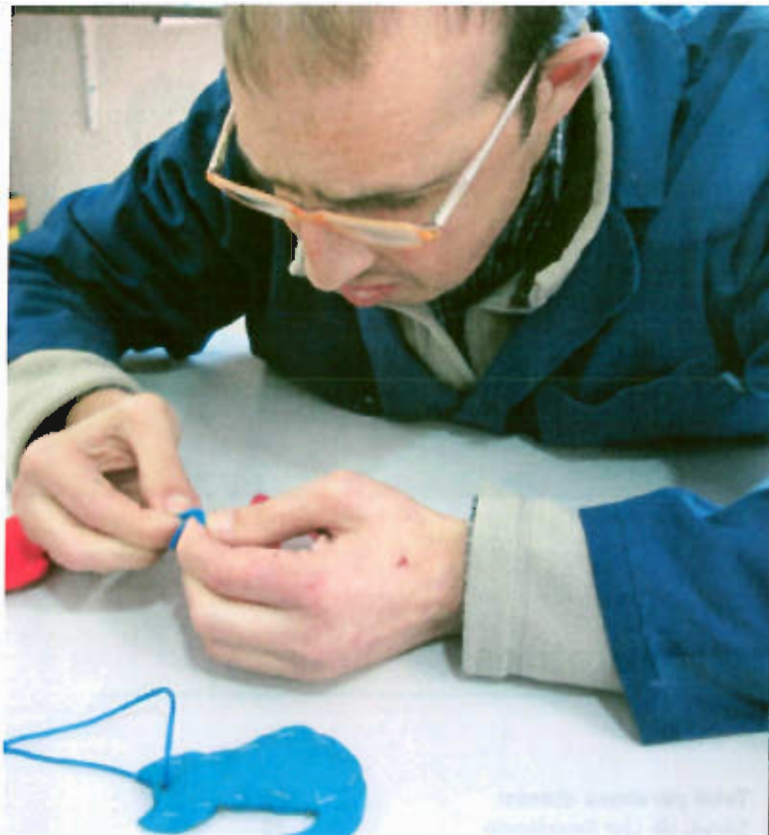
**Total persones ateses: 45**

El Servei Ocupacional d'Inserció (SOI) atén persones amb un grau de discapacitat intel·lectual igual o superior al 33%, que han acabat el període de formació escolar. Adreçat a potenciar i conservar les capacitats laborals per tal que l'usuari estigui en disposició d'integrar-se a l'activitat laboral quan les circumstàncies ho permetin.

### Destacats 2013

- Continuitat del curs prelaboral.
- El grup de jardineria incorpora "manteniment del corral" i projecte "Apadrina una gallina".
- Col·laboració continuada amb el CEO: àrea de manipulats, reciclatge, jardineria i artesanía.
- Grup informàtica treballant per etiquetatge productes de Can Parcala, vídeos Santi i institucionals...
- Consolidació tallers amb animals: gossos, ocells i cavalls.
- Participació campanya de Nadal amb Ajuntament de Mataró: "Assessors d'Il·lusions".
- Participació activa "Nit de Gala".





## Serveis de Teràpia Ocupacional. STO

<b>Total persones ateses:</b>	<b>223</b>
STO Jaume Isern	<b>85</b>
STO Can Targa	<b>27</b>
STO Les Sureres	<b>30</b>
STO Pere Parera	<b>81</b>

Els Serveis de Teràpia Ocupacional són centres d'atenció diürna adreçats a persones amb discapacitat intel·lectual de més de 18 anys, amb un grau de discapacitat igual o superior al 65%.

Es treballa l'ajustament personal i social i l'ocupació terapèutica.

### Destacats 2013

- **STO Can Targa**
  - Implantació de dinàmica flexible, acurada i d'escolta activa per tal d'oferir un treball personalitzat amb cada usuari.
  - Elaboració dels PAI (Programes d'Atenció Individualitzada) segons model unificat de tots els STO.
  - Treball d'inclusió social al municipi del Masnou amb la recollida de llaunes.
  - Reestructuració de l'ocupació terapèutica amb l'objectiu "a mida per a l'usuari".
- **STO Les Sureres**
  - Consolidació del nou equip.
  - Elaboració dels PAI (Programes d'Atenció Individualitzada) segons model unificat de tots els STO.
  - Consolidació del projecte d'adaptació a la vellesa (tallers diversos, gimnàstica de manteniment).
  - Inclusió del projecte Santi en el dia a dia del centre.
- **STO Jaume Isern**
  - Projecte postlaboral + nou servei d'atenció temporal amb incorporacions provinents del CEO.
  - Elaboració dels PAI (Programes d'Atenció Individualitzada) segons model unificat de tots els STO.
  - Participació molt activa en la preparació i difusió del projecte SANTI.
  - Participació activa "Nit de Gala".
  - Implementació del projecte de Suport Generalitzat: concreció de les activitats d'ajust i de les activitats d'ocupació".
- **STO Pere Parera**
  - Canvis positius de personal en els diferents grups de suport.
  - Elaboració dels PAI (Programes d'Atenció Individualitzada) segons model unificat de tots els STO.
  - Molta il·lusió i implicació en les diferents comissions de Santi i Dissantes.
  - Participació activa en la "Nit de Gala".



## Servei de Formació i d'Inserció. SEFI

**Total de persones ateses: 71**

El Servei de Formació i Inserció té per objecte promoure la inserció laboral de les persones amb discapacitat intel·lectual dins el mercat de treball ordinari.

### Destacats 2013

#### FORMACIÓ LABORAL:

- Curs de neteja d'immobles i superfícies finançat per FSC Inserta i Fons Social Europeu.
- Curs de FO auxiliar de cuina organitzat conjuntament amb l'Escola del Gremi d'Hostaleria.
- Curs d'habilitats personals bàsiques finançat per FSC Inserta i Fons Social Europeu.
- Curs d'iniciació al treball sector serveis finançat per FSC Inserta i Fons Social Europeu.
- Curs d'habilitats laborals bàsiques.
- Participació en la docència PQPI auxiliar de tasques administratives en col·laboració amb l'Ajuntament de Mataró.

#### CONVENIS DE PRÀCTIQUES:

- S'han signat 29 convenis de pràctiques.

#### CLUB DE FEINA:

- Accions d'acompanyament a la recerca activa de feina.

#### PARTICIPACIÓ EN ELS PROGRAMES DEL DEPARTAMENT D'EMPRESA I OCUPACIÓ DE LA GENERALITAT:

- Finalització dels programes 2012 i nova concessió dels programes 2013:
  - TAS. Treball amb Suport - Cofinançat pel Fons Social Europeu.
  - POIN. Programa d'acompanyament orientació i/o inserció Cofinançat pel Fons Social Europeu i el Ministerio de Empleo i Seguridad Social.

#### INSERCIÓ LABORAL:

- 10 insercions al CEO del Maresme.
- 5 insercions a l'empresa ordinària.
- 4 renovacions de contracte a l'empresa ordinària.

## Servei d'Habitatges

**Total persones ateses: 66**

Servei de Llar Residència **35**  
 Servei de Suport a la Vida Independent **31**

El Servei d'Habitatges té per objectiu proporcionar atenció i acompanyament en una llar substitutòria o pròpia, amb qualitat de vida i benestar, a persones adultes amb discapacitat intel·lectual en grau igual o superior al 33%.

### Destacats 2013

#### Llar Residència

- La primera llar del Servei d'Habitatges, la llar la Ronda, va celebrar els 25 anys.
- Es tracta el tema dels "trastorns de conducta" i "l'envelliment" que comencen a patir els usuaris de llars.
- Formació contínua de qualitat per als treballadors.
- Participació activa en activitats lúdiques i culturals que ofereix el nostre entorn proper (la ciutat i Barcelona).
- Intercanvi d'experiències amb altres entitats.

#### Servei de suport a la vida independent

- Retallada d'un 20% del finançament provinent de l'ICASS.
- Ajustos a la plantilla de personal d'atenció directa del Servei de Suport a la Vida Independent.
- Reorganització interna. Major intervenció de l'equip tècnic en les tasques d'atenció directa.
- Es consolida la trobada amb els usuaris fora de les seves llars.
- Participació activa en activitats lúdiques i culturals que ofereix el nostre entorn proper (la ciutat i Barcelona).
- Intercanvi d'experiències amb altres entitats.



## Residència Llar Santa Maria

<b>Total persones ateses:</b>	<b>25</b>
Places de residència	<b>20</b>
Centre de dia d'atenció especialitzada (CAE)	<b>5</b>

Residència Llar Santa Maria és un centre assistencial que atén persones en edat adulta amb discapacitat intel·lectual, amb greus disfuncions, sovint acompanyades de dèficits motrius i sensorials, així com d'importants problemes de salut i amb una necessitat de suport extens i generalitzat.

### Destacats 2013

- Inici de l'anàlisi del que suposa l'envelliment dels usuaris i les seves noves necessitats.
- Noves activitats: teràpia amb gossos, fisioteràpia a la platja, ampliació activitat piscina...
- Acompanyament i finançament a les treballadores del procés d'"Acreditació de competències".
- Participació en activitats lúdiques i culturals de la ciutat.
- Continuitat en implantació de projectes TIC: catifa multi-sensorial.
- Intercanvis professionals amb altres entitats.

## Cooperació internacional

La Fundació el Maresme, seguint la voluntat de compartir les pròpies experiències, aprenentatges i recursos, i amb la intenció que esdevingui un punt de trobada on les sinergies creades ens permetin enriquir-nos, va crear el Grup de Cooperació Internacional per tal d'ajudar a impulsar projectes per a la millora de la qualitat de vida de les persones amb discapacitat en l'àmbit de la cooperació internacional.

Juntament amb FRATER NICARAGUA, l'Alcaldia de Masaya i amb la col·laboració del Col·lectiu Ronda, la Fundació participa en el Projecte Desenvolupament Integral per a persones amb discapacitat a Masaya.

## Grup d'autogestors

**Total persones ateses: 12**

El grup d'autogestors de la Fundació el Maresme s'inicia el 2004 i actualment està format per 12 persones amb discapacitat, dues persones de suport i un voluntari.

Les reunions parteixen de la voluntat de tenir un espai propi on poder compartir amb altres companys els canvis i experiències que passen a la vida, de ser portaveus de les seves vides en primera persona i aprendre estratègies per poder decidir i escollir.

Com a professionals el que intentem és avançar fins al paradigma inclusiu: fins fa poc temps els objectius de treball es plantejaven "per a ells" i ara la proposta és "amb ells".

### Destacats 2013

- Formació en treball en equip.
- Participació d'un autogestor en el projecte Repensem DINCAT a la seu de la Federació.
- Xerrades de sensibilització en instituts i diferents espais de la ciutat.

L'objectiu és la creació d'un centre per a persones amb discapacitat que atendria 105 persones, en una zona on actualment els recursos per a les persones amb discapacitat i les seves famílies són molt limitats.

### Destacats 2013

- El Fons Català de Cooperació al Desenvolupament ha concedit un ajut econòmic al Grup de Cooperació Internacional que permetrà, al llarg del 2014, la realització de les obres programades.

