

**FUNDACIÓ PRIVADA  
SANT FRANCESC D'ASSIS**

**Informe d'auditoria  
a 31 de desembre de 2017**

**Protocol número: 6.922**



*An independent member of*

**BKR**  
INTERNATIONAL

ÍNDEX:

	Pàgina
1.- Informe dels auditors	2
2.- Comptes anuals	6



## **INFORME D'AUDITORIA DE COMPTES ANUALS EMÈS PER UN AUDITOR INDEPENDENT**

Al Patronat de la  
**Fundació Privada Sant Francesc d'Assis**

### **Opinió**

Hem auditat els comptes anuals de la **Fundació Privada Sant Francesc d'Assis** (la Fundació), que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2017, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net, l'estat de fluxos d'efectiu i la memòria corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data.

Segons la nostra opinió, els comptes anuals adjunts expressen, en tots els aspectes significatius, la imatge fidel del patrimoni i de la situació financera de la Fundació a 31 de desembre de 2017, així com dels seus resultats i fluxos d'efectiu corresponents a l'exercici finalitzat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria) i, en particular, amb els principis i criteris comptables que hi estiguin continguts.

### **Fonament de l'opinió**

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

Som independents de la Fundació de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals a Espanya segons allò que exigeix la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni hi han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb allò que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa.

Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

### **Aspectes més rellevants de l'auditoria**

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



## **Aspecte rellevant**

## **Procediments aplicats**

### *Ingressos per les activitats (Nota 16 de la memòria)*

La Fundació presta serveis sanitaris i socials, especialment a les persones amb discapacitat física i/o intel·lectual, finançant les seves activitats amb els ingressos dels usuaris així com amb el contracte formalitzat amb el Servei Català de la Salut i amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya.

La forma d'aquests ingressos comporta la gestió d'un número significatiu d'operacions durant tot l'exercici i estan subjectes a uns procediments de gestió específics així com d'uns determinats compliment contractuals, fet que motiva que el seu conjunt hagi estat considerat com un aspecte rellevant en els procediments d'auditoria.

Els nostres procediments d'auditoria han inclòs, entre d'altres, la comprensió i avaluació del model de gestió i dels sistemes de control intern de les activitats desenvolupades per la Direcció, realitzant proves de raonabilitat global destinades a comprovar la integritat de la xifra d'ingressos.

Així mateix, s'han realitzat proves de detall destinades a verificar l'aplicació de les tarifes aprovades, així com proves d'avaluació del risc de cobrament dels saldos pendents a 31 de desembre de 2017, així com la correcta imputació temporal dels ingressos.

D'alta banda, hem contrastat les operacions registrades a l'exercici amb la confirmació de dades sol·licitades al Servei Català de la Salut i amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya referent als contractes de serveis en vigor.

### **Responsabilitat del Patronat en relació amb els comptes anuals**

El Patronat és el responsable de formular els comptes anuals adjunts, de forma que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals lliures d'incorrecció material, a causa de frau o error.

En la preparació dels comptes anuals, el Patronat és la responsable de la valoració de la capacitat de la Fundació per continuar com a empresa en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'empresa en funcionament i utilitzant el principi comptable d'empresa en funcionament excepte si el Patronat té la intenció de liquidar la Fundació o de cessar les seves operacions, o si no existeix cap altra alternativa realista.



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

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

Seguretat raonable és un alt grau de seguretat, però no garanteix que una auditoria realitzada de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria vigent a Espanya sempre detecti una incorrecció material quan existeixi. Les incorreccions poden tenir lloc per frau o error i es consideren materials si, individualment o de forma agregada, es pot preveure raonablement que influeixen en les decisions econòmiques que els usuaris prenen basant-se en els comptes anuals.

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

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



Ens comuniquem amb el Patronat de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria.

Entre les qüestions que han estat objecte de comunicació al Patronat de l'entitat, determinem les que han estat de la major significativitat en l'auditoria dels comptes anuals del període actual i que són, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

Descrivim aquests riscos en el nostre informe d'auditoria llevat que les disposicions legals o reglamentàries prohibeixin revelar públicament la qüestió.

Barcelona, 25 de juny de 2018

Faura-Casas, Auditors Consultors, S.L.  
Nº ROAC S0206



Jordi Casals Company  
Nº ROAC 15471

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

FAURA-CASAS,  
Auditors  
Consultors, S.L.  
2018 Núm. 20/18/10913

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

An independent member of

**BKR**  
INTERNATIONAL



**FUNDACIÓ PRIVADA  
SANT FRANCESC D'ASSIS**

Comptes anuals  
Exercici 2017



FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2017







## BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2017

	ACTIU	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
<b>A)</b>	<b>ACTIU NO CORRENT</b>		<b>3.532.821,90</b>	<b>4.131.850,43</b>
<b>I.</b>	<b>Immobilitzat intangible</b>	<b>8</b>	<b>44.137,48</b>	<b>12.874,81</b>
	3. Patents, llicències, marques i similars		4.178,29	0,00
	5. Aplicacions informàtiques		13.218,19	12.874,81
	9. Acomptes		26.741,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Immobilitzat material</b>	<b>5</b>	<b>3.364.466,65</b>	<b>3.886.331,28</b>
	1. Terrenys i Construccions		2.646.854,69	3.087.781,23
	2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		405.410,21	447.052,16
	4. Altre immobilitzat material		298.351,28	351.497,89
	10. Immobilitzat material en curs i acomptes		13.850,47	0,00
<b>VI.</b>	<b>Inversions financeres a llarg termini</b>	<b>10.1</b>	<b>124.217,77</b>	<b>232.644,34</b>
	2. Crèdits a tercers		0,00	150.000,00
	4. Altres actius financers		124.217,77	82.644,34
<b>B)</b>	<b>ACTIU CORRENT</b>		<b>5.914.611,94</b>	<b>4.971.139,21</b>
<b>I.</b>	<b>Actius no corrents mantinguts per a la venda</b>	<b>22</b>	<b>258.331,76</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar</b>	<b>10.2</b>	<b>1.946.856,51</b>	<b>1.791.012,18</b>
	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		1.914.603,29	1.767.962,50
	4. Altres deutors		10.688,40	9.699,90
	5. Personal		0,00	2.968,60
	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	<b>15</b>	21.564,82	10.381,18
<b>VI.</b>	<b>Periodificacions a curt termini</b>		<b>18.477,75</b>	<b>26.404,44</b>
<b>VII.</b>	<b>Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>		<b>3.690.945,92</b>	<b>3.153.722,59</b>
	1. Tresoreria		3.690.945,92	3.153.722,59
	<b>TOTAL ACTIU (A + B)</b>		<b>9.447.433,84</b>	<b>9.102.989,64</b>



## BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2017

	PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
<b>A)</b>	<b>PATRIMONI NET</b>		<b>7.790.441,91</b>	<b>7.688.058,26</b>
<b>A-1)</b>	<b>Fons Propis</b>	<b>13</b>	<b>7.735.199,41</b>	<b>7.688.058,26</b>
<b>I.</b>	<b>Fons Dotacionals o fons socials</b>		<b>49.781,83</b>	<b>49.781,83</b>
	1. Fons dotacions o fons socials		49.781,83	49.781,83
<b>III.</b>	<b>Reserves</b>	<b>13</b>	<b>7.638.276,43</b>	<b>7.564.884,99</b>
<b>VII.</b>	<b>Excedent de l'exercici</b>	<b>3</b>	<b>47.141,15</b>	<b>73.391,44</b>
<b>A-2)</b>	<b>Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments</b>	<b>14</b>	<b>55.242,50</b>	<b>0,00</b>
	1. Subvencions oficials de capital		55.242,50	0,00
<b>C)</b>	<b>PASIU CORRENT</b>		<b>1.656.991,93</b>	<b>1.414.931,38</b>
<b>I.</b>	<b>Provisions a curt termini</b>	<b>17</b>	<b>87.855,15</b>	<b>56.619,77</b>
<b>II.</b>	<b>Deute a curt termini</b>	<b>10.5</b>	<b>7.645,59</b>	<b>23.791,65</b>
	1. Deute amb entitats de Crèdit		1.401,16	439,45
	3. Altres deutes a curt termini		6.244,43	23.352,20
<b>IV.</b>	<b>Creditors per activitats i altres comptes a pagar</b>		<b>1.560.466,53</b>	<b>1.308.342,15</b>
	1. Proveïdors	<b>10.5</b>	427.210,41	418.391,13
	2. Creditors Varis	<b>10.5</b>	142.119,83	89.258,09
	3. Personal (remuneracions pendents de pagament)	<b>10.5</b>	596.487,37	438.561,58
	4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques	<b>15</b>	394.648,92	362.131,35
<b>V.</b>	<b>Periodificacions a curt termini</b>		<b>1.024,66</b>	<b>26.177,81</b>
	<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)</b>		<b>9.447.433,84</b>	<b>9.102.989,64</b>

04

Art. 11



## COMPTE DE RESULTATS A 31/12/2017

	Nota	Exercici 2017	Exercici 2016
<b>1 Ingressos de les activitats</b>		<b>12.515.669,80</b>	<b>12.307.754,93</b>
a) Vendes i prestacions de serveis	16	12.371.804,10	12.176.748,27
c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions		17.813,41	8.859,00
e) Donacions i altres ingressos per a activitats		126.052,29	122.147,66
<b>5. Aprovisionaments</b>	16	<b>-1.811.950,58</b>	<b>-1.836.077,61</b>
a) Consums de béns destinats a les activitats		-988.097,92	-1.060.701,66
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		-20.636,84	-13.400,48
c) Treballs realitzats per altres entitats		-803.215,82	-761.975,47
<b>7 Despeses de personal</b>		<b>-9.416.725,63</b>	<b>-9.221.457,74</b>
a) Sous i salaris		-7.406.722,05	-7.288.556,30
b) Càrregues Socials	16	-2.018.372,42	-1.932.901,44
C) Provisions		8.368,84	0,00
<b>8. Altres despeses d'exploració</b>	26	<b>-881.207,75</b>	<b>-794.662,63</b>
a) Serveis exteriors		-876.196,71	-790.425,74
a.2) Arrendaments i cànon		0,00	-7.765,34
a.3) Reparacions i conservacions		-260.883,27	-214.693,81
a.4) Serveis professionals independents		-251.097,64	-214.808,34
a.6) Primes d'assegurances		-31.982,53	-27.242,13
a.7) Serveis bancaris		-6.358,53	-5.862,15
a.8) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-1.319,88	-278,74
a.9) Subministraments		-305.496,06	-303.590,47
a.10) Altres serveis		-19.058,80	-16.184,76
b) Tributs		-5.011,04	-4.147,59
d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	-89,30
<b>9. Amortització de l'immobilitzat</b>	5 - 8	<b>-386.773,34</b>	<b>-390.530,03</b>
<b>12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat</b>	8	<b>-6,89</b>	<b>-4.812,87</b>
a) Deteriorament de pèrdues		-6,89	-4.812,87
<b>10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat</b>	14	<b>4.757,50</b>	<b>0,00</b>
<b>13 Altres resultats</b>		<b>16.799,40</b>	<b>1.930,68</b>
<b>RESULTAT D' EXPLOTACIÓ</b>			
<b>I) (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>		<b>40.562,51</b>	<b>62.144,73</b>
<b>14. Ingressos financers</b>		<b>7.269,09</b>	<b>12.847,67</b>
<b>15. Despeses financeres</b>		<b>-690,45</b>	<b>-1.600,96</b>
<b>II) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18)</b>		<b>6.578,64</b>	<b>11.246,71</b>
<b>III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)</b>		<b>47.141,15</b>	<b>73.391,44</b>
<b>IV) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIOS CONTINUADES (III + 19)</b>		<b>47.141,15</b>	<b>73.391,44</b>



A) ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTSESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET

	Notes de la Memòria	Exercici Actual	Exercici Anterior
<b>A) RESULTAT DEL COMPTE DE PERDUES I GUANYS</b>		<b>47.141,15</b>	<b>73.391,44</b>
<i>Ingressos i despeses imputades directament al patrimoni net</i>			
I. Per valoració instruments financers			
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	60.000,00	0,00
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajustos			
V. Efecte Impositiu			
<b>B) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT EN PN</b>		<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Transferències al compte de resultats</i>			
VI. Per valoració instruments financers			
VII. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	-4.757,50	0,00
IX. Efecte Impositiu			
<b>C) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE RESULTATS</b>		<b>-4.757,50</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS</b>		<b>102.383,65</b>	<b>73.391,44</b>

Handwritten signature and red stamp.



FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2017

6

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET

	Fons Social Escripturat	Reserves	Resultat de l'exercici	Subvencions Donacions i llegats rebuts	Total
<b>A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2015</b>	<b>49.781,83</b>	<b>7.199.732,72</b>	<b>365.152,27</b>	<b>0,00</b>	<b>7.614.666,82</b>
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2015 i anteriors					0,00
<b>B SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2016</b>	<b>49.781,83</b>	<b>7.199.732,72</b>	<b>365.152,27</b>	<b>0,00</b>	<b>7.614.666,82</b>
I. Total ingressos i despeses reconegudes			73.391,44		73.391,44
III. Altres variacions del patrimoni net		365.152,27	-365.152,27		0,00
<b>C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016</b>	<b>49.781,83</b>	<b>7.564.884,99</b>	<b>73.391,44</b>	<b>0,00</b>	<b>7.688.058,26</b>
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2016					0,00
<b>D SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017</b>	<b>49.781,83</b>	<b>7.564.884,99</b>	<b>73.391,44</b>	<b>0,00</b>	<b>7.688.058,26</b>
I. Total ingressos i despeses reconegudes			47.141,15	55.242,50	102.383,65
III. Altres variacions del patrimoni net		73.391,44	-73.391,44		0,00
<b>E SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017</b>	<b>49.781,83</b>	<b>7.638.276,43</b>	<b>47.141,15</b>	<b>55.242,50</b>	<b>7.790.441,91</b>



*Handwritten signature in red ink.*

*Handwritten signature in black ink.*

## ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU A 31/12/2017

		Notes de la Memòria	Exercici 2017	Exercici 2016
<b>A)</b>	<b>FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ</b>			
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	3	47.141,15	73.391,44
2.	Ajustaments del resultat	5 - 8	633.775,85	384.597,69
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)		386.773,34	390.530,03
b)	Correccions valoratives per deteriorament (+/-)		258.338,65	5.314,37
d)	Subvencions traspassades (-)		-4.757,50	0,00
g)	Ingressos financers (-)		-7.269,09	-12.847,67
h)	Despeses financeres (+)		690,45	1.600,96
3.	Canvis en el capital corrent	10	-164.188,85	-98.245,31
a)	Existències (+/-)		-258.331,76	0,00
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)		-155.844,33	-133.212,33
c)	Altres actius corrents (+/-)		7.926,69	4.575,54
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)		235.978,32	-23.070,85
e)	Altres passius corrents (+/-)		6.082,23	53.462,33
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació		6.578,64	11.246,71
a)	Pagaments d'interessos (-)		-690,45	-1.600,96
c)	Cobraments d'interessos (+)		7.269,09	12.847,67
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)		523.306,79	370.990,53
<b>B)</b>	<b>FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ</b>			
6.	Pagaments per inversions (-)	5 - 8	-154.510,03	-363.459,76
b)	Immobilitzat intangible		-37.097,23	-14.992,62
c)	Immobilitzat material		-117.412,80	-273.635,26
h)	Altres actius		0,00	-74.831,88
7.	Cobraments per desinversions (+)	5 - 8	108.426,57	0,00
h)	Altres actius		108.426,57	
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)		-46.083,46	-363.459,76
<b>C)</b>	<b>FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT</b>			
9.	Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni		60.000,00	0,00
b)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)		60.000,00	0,00
10.	Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer		0,00	0,00
11.	Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10)		60.000,00	0,00
<b>D)</b>	<b>EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI</b>			
<b>E)</b>	<b>AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 11 + D)</b>		537.223,33	7.530,77
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici		3.153.722,59	3.146.191,82
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici		3.690.945,92	3.153.722,59



Handwritten signatures and initials in black and red ink.

## MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2017

### 1. ACTIVITAT DE L'ENTITAT

La Fundació Privada Sant Francesc d'Assís, amb domicili social al municipi d'Alella, carrer Ferrer i Guàrdia, núm. 9-11, i NIF G08446577, és una entitat sense ànim de lucre, constituïda l'11 de febrer de 1977, davant del Sr. D. Ignacio Zabala Cabello, Notari de l'Il·lustre Col·legi de Barcelona.

La Fundació està inscrita en el Registre de la Direcció General de Dret i d'Entitats Jurídiques del Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya amb el núm. 202, i en el Registre d'Entitats, Serveis i Establiments de Serveis Socials del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya amb el núm. E00222.

La Fundació té per objecte promoure i fomentar tota classe d'iniciatives i activitats, principalment a Catalunya, adreçades a oferir la màxima qualitat en la prestació de serveis sanitaris i socials a persones amb aquestes necessitats i especialment a les persones amb discapacitat física i/o intel·lectual.

Amb l'objectiu d'assolir la seva finalitat fundacional, i essent-ne l'única propietària i gestora, la Fundació s'ha dotat dels recursos assistencials que seguidament es detallen:

**Centre sociosanitari "Can Torras"**, ubicat al carrer Ferrer i Guàrdia, núm. 9-11, del municipi d'Alella, amb una capacitat màxima de 119 llits i 25 places d'hospital de dia, està inscrit en el Registre de centres, serveis i establiments sanitaris de la Direcció General de Regulació, Planificació i Recursos Sanitaris del Departament de Salut amb el núm. H08002255, i forma part de la xarxa de centres d'internament d'utilització pública de Catalunya. Centre Sanitari d'Atenció Intermèdia la seva finalitat és atendre a persones que precisen d'una atenció sanitària continuada.

El Servei Català de la Salut ha contractat per aquest 2017 un total de 12.174 estades de convalsència, 49 PIUC que han representat 287 estades, 21.677 de llarga estada i 5.658 serveis d'hospital de dia; en el finançament de les places d'aquestes dos últimes tipologies també hi participa la Direcció General de Promoció Social del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies.

Donat que el nombre de places contractades per l'Administració és sensiblement inferior a la capacitat màxima del centre, per a garantir la seva sostenibilitat és imprescindible ajustar tots els recursos materials i humans a la contractació vigent en cada exercici.

En aquest context han estat ateses 729 persones en règim d'internament i 96 d'hospital de dia, amb la següent distribució:

**Places públiques de llarga estada**

- 133 dones 11.368 estades
- 114 homes 10.309 estades

**Places públiques de convalsència**

- 187 dones 6.251 estades
- 184 homes 5.923 estades

**Places públiques de PIUC**

- 35 dones 179 estades
- 20 homes 108 estades

**Places privades d'internament**

- 31 dones 1.067 estades
- 25 homes 1.096 estades





Places públiques d'hospital de dia

- 47 dones 2.347 estades
- 47 homes 3.081 estades

Places privades d'hospital de dia

- 1 home 115 estades

**Residència per a discapacitats intel·lectuals profunds "Les Hortènsies"**, ubicada a l'avinguda Sant Josep de Calassanç, núm. 57, del municipi d'Alella, amb una capacitat de 156 llits i 12 places de centre de dia. La residència està inscrita en el Registre d'Entitats, Serveis i Establiments de Serveis Socials del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya amb el núm. S00203, i el centre de dia amb el núm. S02060. La finalitat d'ambdós serveis és atendre a persones amb discapacitats intel·lectuals.

Les 156 places de residència estan contractades amb la Direcció General de Promoció Social, mentre que les 12 de centre de dia es financen mitjançant un conveni pluriennal signat amb la Delegació Territorial de Barcelona del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya.

Al llarg de l'exercici 2017 s'han atès 169 persones en règim d'internament i 12 de centre de dia, amb una ocupació del 98,88% de la capacitat de la residència i del 100% del recurs d'atenció diürna, essent el detall de la seva distribució el següent:

Suport generalitzat

- 74 dones 24.609 estades
- 55 homes 19.028 estades

Suport generalitzat amb trastorns de conducta

- 15 dones 5.204 estades
- 25 homes 7.462 estades


Centre de dia

- 4 dones 988 estades
- 8 homes 1.976 estades

**Residència geriàtrica assistida "Montserrat"**, ubicada al carrer Navarra, núm. 181, del municipi del Masnou, amb una capacitat de 70 llits i la finalitat d'atendre a persones grans amb necessitat d'acolliment per mancances socials o de salut, està inscrita en el Registre d'Entitats, Serveis i Establiments de Serveis Socials del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya amb el núm. S00303.

De les 104 persones ateses al llarg de l'exercici 2017, 23 han ocupat les places públiques contractades per la Direcció General de Promoció Social, 12 pertanyen a un col·lectiu que gaudeix d'un conveni amb la Fundació Bancaria Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona, i les 69 restants són de règim privat. El total d'estades ha estat de 25.101, el que representa una ocupació del 98,24%.

- 81 dones 20.131 estades en règim de residència.
- 23 homes 4.970 estades en règim de residència.



## 2. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES ANUALS

Els Comptes Anuals adjunts han estat preparats a partir dels registres comptables de l'entitat i s'hi ha aplicat les disposicions legals vigents en matèria comptable a fi de mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació, en especial:

- La Llei 4/2008, de 24 d'abril, del llibre tercer del Codi Civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.
- Llei 5/2001, de 2 de maig, de fundacions.
- Decret 259/2008, de 23 de desembre, pel qual s'aprova el pla de comptabilitat de les fundacions i de les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya.
- 125/2010, de 14 de setembre, de modificació del Pla de Comptabilitat de les Fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya, aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre.

### 2.1 Imatge fidel

Els presents Comptes Anuals han estat preparats atenent al principi de gestió continuada i aplicant les disposicions legals en matèria comptable amb l'objecte de presentar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la Fundació, així com la veracitat dels fluxos incorporats en l'estat de fluxos d'efectiu.

### 2.2 Principis Comptables

En la preparació dels presents Comptes Anuals han estat aplicats els principis comptables obligatoris.

### 2.3 Aspectes Crítics en la valoració i estimació de la incertesa

En els comptes anuals adjunts s'han utilitzat ocasionalment judicis i estimacions realitzats per la Direcció de la entitat per quantificar alguns dels actius, passius, ingressos, despeses i compromisos que estan registrats. Bàsicament, aquestes estimacions es refereixen a:

- La vida útil dels actius materials, intangibles e inversions immobiliàries
- Estimació de les provisions per responsabilitats
- Estimació de les regularitzacions i provisions dels ingressos pendents de facturar al Servei Català de la Salut.

Malgrat que aquests judicis i estimacions s'han realitzat en funció de la millor informació disponible sobre els fets analitzats a 31 de desembre de 2017, és possible que esdeveniments (fets econòmics, canvis de normativa, etc.) que puguin tenir lloc en el futur obliguin a modificar-los (a l'alça o a la baixa) en els propers exercicis, el que es duria a terme, en el seu cas, de forma prospectiva.

### 2.4 Comparació de la informació

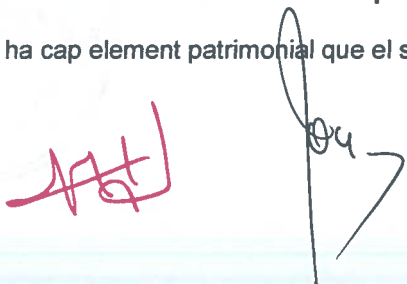
Els comptes anuals de l'exercici 2017 s'han formulat mitjançant l'aplicació de criteris uniformes de valoració, agrupació i classificació de manera que la informació que es presenta és homogènia i comparable.

### 2.5 Agrupació de partides

No hi ha cap partida que s'hagi agrupat al balanç, ni al compte de resultats de l'exercici que faci desvirtuar la informació de les dades presentades. No hi ha cap agrupació dels elements patrimonials que estiguin registrats en dues o més partides del balanç.

### 2.6 Elements recollits en diferents partides

No hi ha cap element patrimonial que el seu import figuri registrat en dues o més partides del balanç.



**2.7 Canvis en els criteris comptables**

Durant l'exercici 2017, no s'han produït els següents canvis de criteri:

**2.8 Correcció d'errors**

No hi ha cap ajust per correcció d'errors.

**3. APLICACIÓ DE RESULTATS**

Proposta d'aplicació del resultat de l'exercici d'acord amb el següent esquema:

Base de repartiment	Import
Excedent de l'exercici	47.141,15
<b>Total base de repartiment</b>	<b>47.141,15</b>
Aplicació	Import
Reserves	47.141,15
<b>Total aplicació</b>	<b>47.141,15</b>

La Fundació, per la seva pròpia naturalesa jurídica, no pot distribuir dividendes i tots els seus excedents els inverteix en la millora de les instal·lacions i equipaments a disposició de totes aquelles persones que precisen dels seus serveis.

**4. NORMES DE REGISTRE I VALORACIÓ**

**4.1. Immobilitzat intangible**

En la categoria d'immobilitzat intangible la Fundació té aplicacions informàtiques i de propietat industrial, les quals es comptabilitzen pel seu cost d'adquisició o producció, incloent els impostos indirectes no recuperables directament d'Hisenda. Incrementa el valor d'aquest immobilitzat totes aquelles despeses d'ampliació o actualització que no es considerin pròpies de manteniment.

Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat

Els actius es comencen a amortitzar a partir de la seva entrada en funcionament.

Aquests bens s'amortitzen de forma lineal fins assolir-ne la seva totalitat, aplicant els coeficients legalment establerts.

Naturesa	Coefficient
Propietat industrial	10%
Aplicacions informàtiques	33%



**4.2. Béns integrants del patrimoni cultural**

La Fundació no posseeix cap bé integrant del patrimoni cultural.

**4.3. Immobilitzat material**

Els béns de l'immobilitzat material es valoren inicialment d'acord amb el preu d'adquisició. En aquest preu s'hi inclouen totes les despeses addicionals produïdes fins a l'entrada en funcionament del bé i els impostos indirectes no recuperables. Posteriorment es valoren al seu valor de cost menys la corresponent amortització acumulada i les pèrdues per deteriorament reconegudes que, en el seu cas, hagin experimentat.

Es incorporat com a més cost d'adquisició la despesa financera imputable a les construccions en curs fins que es produeix la seva entrada en funcionament.

Els costos d'ampliació, modernització o millores que representen un augment de la productivitat, capacitat o eficiència, o un allargament de la vida útil dels béns es capitalitzen com a major cost dels béns corresponents.

Naturalesa	Coefficient
Construccions	3%
Maquinària	10%
Mobiliari	10%
Elements de transport	16%
Equips procés d'informàtics	25%
Elements de 2014	14%
Elements de 2012	11%

**4.4. Inversions immobiliàries**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

**4.5. Arrendaments**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

**4.6. Permutes**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

**4.7. Instruments financers**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

**4.8. Cobertures comptables**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

**4.9 Existències**

Com a conseqüència de la pròpia activitat de la Fundació, no hi ha productes en quantitat i qualitat rellevants per a comptabilitzar-los en les partides d'existències.



#### 4.10. Transaccions en moneda estrangera

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

#### 4.11. Impost sobre beneficis

La Fundació va comunicar en temps i forma a *Agencia Estatal de Administración Tributaria del Ministerio de Economía y Hacienda*, el compliment de tots els requisits previstos a la Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo, i que la seva activitat està declarada exempta del Impost sobre Beneficis segons s'estableix al Capítol 2, article 7, apartat segon, i en el seu defecte, a l'apartat primer, lletres b) i d), d'aquesta llei.

#### 4.12. Ingressos i despeses

Totes les despeses, compres de mercaderies, de serveis externs, de subministraments, etc., es registren en el moment de la seva meritació, pel preu total facturat amb la inclusió dels impostos no recuperables. La prestació de serveis que realitza la Fundació, majoritàriament concertada amb Institucions Públiques, també es comptabilitza, aplicant el criteri de meritació, pel preu total facturat sense inclusió de impostos per ser una activitat exempta.

Els ingressos del Servei Català de la Salut es registren segons les clàusules i convenis signats, efectuant-se al tancament de l'exercici una estimació dels ingressos per la regularització pendent de tancar per part del Servei Català de la Salut. Un cop acceptada l'activitat facturada i el objectius assolits, es realitzarà, si s'escau, la regularització pertinent, estimant-se que els ingressos com a conseqüència de la regularització corresponent no haurien de variar en import significatiu.

#### 4.13. Provisions i contingències

Les provisions corresponen a aquells passius que resulten indeterminats respecte al seu import o a la data en què s'han de cancel·lar i es valoren a data de tancament, en cas de que l'efecte sigui significatiu, pel valor actual de la millor estimació possible de l'import necessari per cancel·lar o transferir a un tercer l'obligació, registrant-ne els ajustos que sorgeixen per l'actualització de la provisió com una despesa financera a mida que es merita.

Es consideren passius contingents aquelles possibles obligacions sorgides com a conseqüència de successos passats, la materialització dels quals està condicionada que ocorri o no un o més esdeveniments futurs independents de la voluntat de l'entitat. Aquests passius contingents no són objecte de registre comptable presentant-se detall dels mateixos en la memòria.

#### 4.14. Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

#### 4.15. Criteris emprats per al registre i valoració de la despesa de personal

Es comptabilitzen els sous i salaris, les indemnitzacions, les quotes de la Seguretat Social descomptades les bonificacions i/o deduccions que corresponguin, i la despesa en formació realitzada i facturada per empreses externes.

No hi ha cap fons destinat a atencions social dels treballadors ni cap compromís de pensions.

#### 4.16. Subvencions, donacions i llegats

Les subvencions, donacions i llegats no reintegrables es comptabilitzaran inicialment, amb caràcter general, pel valor concedit quan hi ha una seguretat raonable que la subvenció es cobrarà i que es



complirà amb totes les condicions establertes en les respectives bases reguladores, que incrementen directament el patrimoni net.

Atenent a criteris de prudència i d'acord amb les característiques del programari comptable de la Fundació, en el cas de subvencions referides a més d'un any, aquesta registra com a subvencions els imports meritats durant l'any i no el total de la subvenció concedida.

Es reconeixen com a ingressos en el compte de resultats sobre una base sistemàtica i racional de forma relacionada amb les despeses o la depreciació que experimenten els actius finançats amb la subvenció.

El criteri de sanejament aplicat per als actius de l'immobilitzat material s'ha imputat com a ingressos de l'exercici d'acord amb la vida útil estimada dels béns que financen.

A la Fundació li consta una resolució de subvenció IRPF 2017 de data 22 de novembre de 2017 per import de 60.000,00€ per ver inversions d'equipaments en l'exercici 2018.

**4.17. Negocis conjunts**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

**4.18. Criteris emprats en transaccions entre parts vinculades**

En aquest apartat es compleix el que disposa la legislació vigent.

**4.19. Actius no corrents mantinguts per a la venda**

La Fundació ha decidit posar a la venda l'actiu no corrent de l'edifici del carrer La Vinya, 4-6 d'Alella en el que no es desenvolupa cap activitat fundacional.

S'ha requalificat com a actiu no corrent mantingut a la venda per un valor net comptable de 258.331,76€

Valor terreny	60.101,21
Valor adquisició	574.821,16
Amortització acumulada	<u>-376.590,55</u>
Valor net comptable	258.331,76

*Handwritten signature in red ink.*

*Handwritten signature in black ink.*



**5. IMMOBILITZAT MATERIAL**

Els moviments de l'immobilitzat material durant els exercicis 2017 i 2016 han estat els següents:

**Exercici 2017**

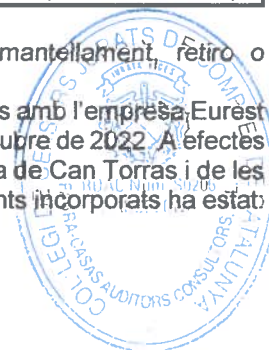
Descripció	Saldo a 31/12/2016	Altes	Baixes	Reclassificacions	Saldo a 31/12/2017
Terrenys i bens naturals	492.829,93			-60.101,21	432.728,72
Construccions	6.661.313,92			-574.821,16	6.086.492,76
Maquinària	2.236.545,02	53.826,65	-11.379,64		2.278.992,03
Mobiliari	910.504,31	34.466,19	-146,00		944.824,50
Equips per a processament d'informació	348.225,97	15.269,49	-5.706,75		357.788,71
Elements de transport	63.701,81	0,00	0,00		63.701,81
Immobilitzat en curs	0	13.850,47	0,00		13.850,47
<b>Immobilitzat brut</b>	<b>10.713.120,96</b>	<b>117.412,80</b>	<b>-17.232,39</b>	<b>-634.922,37</b>	<b>10.178.379,00</b>
A.A. Construcciones	-4.066.362,62	-182.594,78		376.590,61	-3.872.366,79
A.A. Maquinària	-1.789.492,86	-95.461,71	11.372,75		-1.873.581,82
A.A. Mobiliari	-714.981,00	-52.888,62	146,00		-767.723,62
A.A. Equips per a processament d'informació	-194.094,62	-49.689,83	5.706,75		-238.077,70
A.A. Elements de transport	-61.858,58	-303,84	0,00		-62.162,42
<b>Total amortització acumulada</b>	<b>-6.826.789,68</b>	<b>-380.938,78</b>	<b>17.225,50</b>	<b>376.590,61</b>	<b>-6.813.912,35</b>
<b>Immobilitzat material</b>	<b>3.886.331,28</b>	<b>-263.525,98</b>	<b>-6,89</b>	<b>-258.331,76</b>	<b>3.364.466,65</b>

**Exercici 2016**

Descripció	Saldo a 31/12/2015	Altes	Baixes	Saldo a 31/12/2016
Terrenys i bens naturals	492.829,93			492.829,93
Construccions	6.661.313,92			6.661.313,92
Maquinària	2.157.585,68	105.045,03	-26.085,69	2.236.545,02
Mobiliari	900.908,55	14.665,11	-5.069,35	910.504,31
Equips per a processament d'informació	258.754,73	152.026,12	-62.554,88	348.225,97
Elements de transport	80.517,81	1.899,00	-18.715,00	63.701,81
<b>Immobilitzat brut</b>	<b>10.551.910,62</b>	<b>273.635,26</b>	<b>-112.424,92</b>	<b>10.713.120,96</b>
A.A. Construcciones	-3.866.523,21	-199.839,41		-4.066.362,62
A.A. Maquinària	-1.712.436,46	-99.479,47	22.423,07	-1.789.492,86
A.A. Mobiliari	-659.081,16	-59.797,20	3.897,36	-714.981,00
A.A. Equips per a processament d'informació	-226.929,37	-29.240,37	62.075,12	-194.094,62
A.A. Elements de transport	-80.517,81	-55,77	18.715,00	-61.858,58
<b>Total amortització acumulada</b>	<b>-6.545.488,01</b>	<b>-388.412,22</b>	<b>107.110,55</b>	<b>-6.826.789,68</b>
<b>Immobilitzat material</b>	<b>4.006.422,61</b>	<b>-114.776,96</b>	<b>-5.314,37</b>	<b>3.886.331,28</b>

- No s'ha incrementat el valor dels actius amb costos estimats de desmantellament, retiro o rehabilitació.
- Al 30 de setembre de 2015 es van rescindir els annexos per inversions signats amb l'empresa, Eurest Colectividades, S.L que ens vinculava la contraprestació de serveis fins a l'octubre de 2022. A efectes 1 d'octubre de 2015 s'incorpora a l'actiu els elements per als serveis de cuina de Can Torras i de les Hortènsies, D'acord amb les clàusules signades, el valor residual dels elements incorporats ha estat:

*[Handwritten signatures and a red stamp]*



- Elements de la inversió feta al 2012 a la residència les Hortènsies 45.562,83
- Elements de la inversió feta al 2012 al Centre Sociosanitari Can Torras 36.948,72
- Elements de la inversió feta al 2014 al Centre Sociosanitari Can Torras 38.735,38

Per aquests elements s'aplicarà una amortització accelerada que respecti l'amortització ordinària del 10% resultant. Pels elements que van entrar en funcionament el 2012, l'amortització del valor residual s'ha calculat fer-la en 7 anys, resultant el coeficient a aplicar d'un 14,2857%. Pels elements que van entrar en funcionament el 2014, l'amortització del valor residual s'ha calculat fer-la en 9 anys, resultant el coeficient a aplicar d'un 11,1111%.

- c) No hi ha cap canvi d'estimació que afecti als valors residuals, costos de desmantellament, retiro o rehabilitació, vida útil i mètode d'amortització.
- d) No hi ha cap inversió en immobilitzat material adquirit a empreses del grup i associades.
- e) No hi ha cap inversió en immobilitzat material situada fora del territori català.
- f) No s'han capitalitzat despeses financeres.
- g) No hi ha correccions valoratives per deteriorament de quantia significativa, reconeguda o revertida durant l'exercici per a un immobilitzat material individual.
- h) S'ha comptabilitzat com a pèrdues procedents de l'immobilitzat material la quantitat de 6,89 euros al donar de baixa per deteriorament irreversible uns elements no totalment amortitzats que s'han destinat a ferralla.
- i) No hi ha cap compensació a tercers per pèrdues de l'immobilitzat material.
- j) L'edifici la Vinya no afecte a l'activitat fundacional per un valor de l'edifici de 198.230,55€ i valor del terreny de 60.101,21€ ha estat reclassificat com a disponible per a la venda en l'exercici 2017.
- k) Import de l'immobilitzat material en ús que ja està totalment amortitzat:

Concepte	TOTAL AMORTITZAT 2017	TOTAL AMORTITZAT 2016
Maquinaria	1.437.432,99	1.275.350,34
Mobiliari	427.601,76	366.115,11
Equips per a processos d'informació	154.073,97	151.342,69
Elements de transport	61.802,81	61.802,81

- l) No hi ha béns afectes a garanties i reversió així que no ja cap import de restricció a la titularitat de l'immobilitzat material de la Fundació.
- m) Al llarg d'aquest exercici s'ha rebut 60.000,00€ de la subvenció IRPF 2016 relacionada amb l'immobilitzat material.
- n) S'ha posat a la venda l'edifici de la Vinya situat al carrer la Vinya 4-6 d'Alella i s'ha requalificat com actiu no corrent mantingut a la venda per un valor net comptable de 258.331,76 euros
- o) Tot l'immobilitzat material està degudament assegurat i no hi ha arrendaments, litigis ni embargos.
- p) No hi ha arrendaments financers.
- q) Valor dels terrenys i de les construccions propietat de la Fundació:

**Can Torras – C. Ferrer i Guàrdia, 9-11, Alella**

Valor terreny 120.202,42  
 Valor construcció 2.397.016,59  
 Amortització acumulada construcció -1.737.767,23

**Les Hortènsies – Av. Sant Josep de Calassanç, 57, Alella**

Valor terreny 204.344,12  
 Valor construcció 2.484.400,74  
 Amortització acumulada construcció -1.508.040,38





**Montseny – C. Navarra, 181, El Masnou**

Valor terreny	108.182,18
Valor construcció	1.205.075,43
Amortització acumulada construcció	-626.559,18

- r) Valor dels terrenys i de les construccions propietat de la Fundació classificats com a disponibles per a la venda:

**La Vinya – C. La Vinya, 4-6, Alella**

Valor terreny	60.101,21
Valor construcció	574.821,16
Amortització acumulada construcció	-376.590,61

- s) En el resultat de l'exercici no s'ha comptabilitzat res derivat de l'alienació o disposició per altres mitjans de l'immobilitzat material.

**6. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES**

No hi ha cap tipus d'inversió immobiliària.

**7. BÉNS DEL PATRIMONI CULTURAL**

La Fundació no posseeix cap bé integrant del patrimoni cultural.

**8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE**

Els moviments de l'immobilitzat material durant els exercicis 2017 i 2016 han estat els següents:

**Exercici 2017**

Descripció	Saldo a 31/12/2016	Altes	Baixes	Saldo a 31/12/2017
Propietat industrial	0,00	4209,43		4.209,43
Programes Informàtics	92.786,89	6.146,80		98.933,69
Acomptes immobilitzat informàtic		26.741,00		26.741,00
<b>Immobilitzat Intangible brut</b>	<b>92.786,89</b>	<b>37.097,23</b>		<b>129.884,12</b>
A.A. Propietat industrial		-31,14		-31,14
A.A. Programes Informàtics	-79.912,08	-5.803,42		-85.715,50
<b>Total amortització acumulada</b>	<b>-79.912,08</b>	<b>-5.834,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-85.746,64</b>
<b>Immobilitzat Intangible</b>	<b>12.874,81</b>	<b>31.262,67</b>		<b>44.137,48</b>



Exercici 2016

Descripció	Saldo a 31/12/2015	Altes	Baixes	Saldo a 31/12/2016
Programes Informàtics	97.308,51	14.992,62	-19.514,24	92.786,89
<b>Immobilitzat Intangible brut</b>	<b>97.308,51</b>	<b>14.992,62</b>	<b>-19.514,24</b>	<b>92.786,89</b>
A.A. Programes Informàtics	-97.308,51	-2.117,81	19.514,24	-79.912,08
<b>Total amortització acumulada</b>	<b>-97.308,51</b>	<b>-2.117,81</b>	<b>19.514,24</b>	<b>-79.912,08</b>
<b>Immobilitzat Intangible</b>	<b>0,00</b>	<b>12.874,81</b>	<b>0,00</b>	<b>12.874,81</b>

- a) No hi ha cap actiu afecte a garanties i reversió, ni tampoc cap restricció a la titularitat de l'immobilitzat intangible.
- b) No hi ha cap canvi d'estimació que afecti als valors residuals, vida útil i mètode d'amortització.
- c) No hi ha cap inversió en immobilitzat intangible adquirit a empreses del grup i associades.
- d) No hi ha cap inversió en immobilitzat intangible fora del territori català.
- e) No s'han capitalitzat despeses financeres.
- f) No hi ha correccions valoratives per deteriorament de quantia significativa, reconeguda o revertida durant l'exercici per a un immobilitzat intangible individual.
- g) No hi ha correccions valoratives per deteriorament reconegudes o revertides durant l'exercici per a l'immobilitzat intangible agregat.
- h) Tot l'immobilitzat intangible està afecte directament a l'explotació.
- i) No hi ha cap bé cedit en ús gratuïtament a l'entitat.
- j) Import de l'immobilitzat intangible en ús que ja està totalment amortitzat:

Concepte	TOTAL AMORTITZAT 2017	TOTAL AMORTITZAT 2016
	Propietat industrial	0,00
Programes Informàtics	77.794,27	77.794,24

- k) No s'ha rebut cap subvenció, donació o llegat relacionat amb l'immobilitzat intangible.
- l) S'ha fet un acompte 26.741,00 euros pel compromís de compra del programa informàtic Staks. Programa assistencial que s'implementarà durant el 2018.
- m) En el resultat de l'exercici no hi ha cap partida derivada de l'alienació o disposició per altres mitjans d'elements de l'immobilitzat intangible.
- n) No hi ha cap partida relacionada amb la investigació i desenvolupament.
- o) No hi ha cap immobilitzat intangible amb vida útil indefinida.
- p) No hi ha cap altra circumstància de caràcter substantiu que afecti a l'immobilitzat intangible.

**9. ARRENDAMENTS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES SIMILAR**

**9.1. Arrendaments financers**

La Fundació no té subscrit cap contracte d'arrendament, que d'acord amb els criteris continguts al Pla de comptabilitat de les Fundacions pugi considerar-se financer.



**9.2. Arrendaments operatius**

La Fundació no té arrendaments operatius.

**10. INSTRUMENTS FINANCERS**

El valor dels actius financers al tancament dels exercicis 2017, per categories, és el següent:

**10.1 Actius financers a llarg termini:**

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Préstecs i partides a cobrar	124.217,77	232.644,34	124.217,77	232.644,34
<b>Total</b>	<b>124.217,77</b>	<b>232.644,34</b>	<b>124.217,77</b>	<b>232.644,34</b>

**inversions financers a llarg termini**

L'import de 150.000,00 euros que corresponia a la quantitat ajornada de la venda de l'immoble del carrer Granada, núm. 2, del Masnou i que vencia al 2018 es va cobrar el 13 de desembre de 2017 abans del venciment del termini estipulat.

En compliment del que disposen els plecs de clàusules dels contractes subscrits amb la Direcció General de Promoció Social, a la seva formalització, i ampliables en les posteriors renovacions, s'han de dipositar a la Tresoreria de la Generalitat de Catalunya les corresponents fiances en funció dels imports contractats, mantenint-se efectives durant tota la vigència dels mateixos

- 7.746,63 euros corresponen a la fiança dipositada en efectiu per les 18 places públiques contractades per la Direcció General de Promoció Social per al concert signat al 2016 i renovat pel 2017.
- 116.471,14 euros corresponen a la fiança dipositada en efectiu per les 156 places públiques de residència per a persones amb discapacitat psíquica contractades per la Direcció General de Promoció Social per al concert signat al 2016 i renovat pel 2017.

**10.2 Inversions financers a curt termini:****Exercici 2017**

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Préstecs i partides a cobrar	1.925.291,69	1.780.631,00	1.925.291,69	1.780.631,00
<b>Total</b>	<b>1.925.291,69</b>	<b>1.780.631,00</b>	<b>1.925.291,69</b>	<b>1.780.631,00</b>

Els saldos a 31 de desembre el componen:

- L'import 1.817.099,90 euros correspon per 1.681.442,41 euros a les factures de novembre i desembre i 135.291,60 euros a factures pendents d'emetre per la meritació dels objectius de Pla de Salut i per l'increment del 0.63% de les tarifes del Servei Català Salut de l'any 2017, amb caràcter retroactiu a 1 de gener, aprovat en data 29 de desembre de 2017 en el DOGC Núm. 7537
- L'import de 23.038,82 euros pendent de la factura del mes de desembre de la Fundació Bancària Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona.
- El deute dels usuaris a finals d'any 83.983,67, en tots els casos es segueix els procediments ordinaris per assolir-ne el seu cobrament.



# FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

## COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2017

20

- L'import de 1.169,30 pendent de cobrar de l'assegurança per indemnització de l'incendi sofert a la Residència Hortènsies i del qual ja s'ha cobrar l'import de 13.765,93 euros

### 10.3 Venciment dels actius financers:

#### Exercici 2017:

Classe	Venciment 2017					Total
	1 any	2 any	3 any	4 any	>5 any	
Inversions financeres	0,00	0,00	0,00	0,00	124.217,77	124.217,77
- Altres Actius Financers		0,00			124.217,77	124.217,77
<b>Usuaris, patrocinadors i deutors de les acti</b>	<b>1.925.291,69</b>					<b>1.925.291,69</b>
- Usuaris i deutors per vendes i prestació de se	1.914.603,29					1.914.603,29
- Altres deutors	10.688,40					10.688,40
- Personal (Remuneracions pendent pagament)	0,00					0,00
<b>Total</b>	<b>1.925.291,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>124.217,77</b>	<b>2.049.509,46</b>

#### Exercici 2016:

Classe	Venciment 2016					Total
	1 any	2 any	3 any	4 any	>5 any	
Inversions financeres	0,00	0,00	150.000,00	0,00	82.644,34	232.644,34
- Altres Actius Financers	0,00		150.000,00		82.644,34	232.644,34
<b>Usuaris, patrocinadors i deutors de les acti</b>	<b>1.780.631,00</b>					<b>1.770.931,10</b>
- Usuaris i deutors per vendes i prestació de se	1.767.962,50					1.767.962,50
- Altres deutors	9.699,90					0,00
- Personal (Remuneracions pendent pagament)	2.968,60					2.968,60
<b>Total</b>	<b>1.780.631,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.644,34</b>	<b>2.003.575,44</b>

El detall de l'epígraf "Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar" a l'exercici 2017 i 2016, és el següent:

#### Exercici 2017

Concepte	Exercici 2016	Augments	Disminucions	Exercici 2017
Servei Català de la Salut	776.687,49	4.458.647,62	4.331.594,52	903.740,59
Servei DGPS	862.283,65	5.400.301,98	5.349.226,32	913.359,31
Fundació Bancària La Caixa	22.620,46	281.830,62	281.412,26	23.038,82
Aportacions dels usuaris	106.370,90	2.373.061,91	2.404.968,24	74.464,57
Deutors variis	9.699,90	79.410,74	78.422,24	10.688,40
Bestretes al personal	2.968,60	173.512,56	176.481,16	0,00
<b>Usuaris, patrocinadors i deutors de les acti</b>	<b>1.780.631,00</b>			<b>1.925.291,69</b>

#### Exercici 2016:

Concepte	Exercici 2015	Augments	Disminucions	Exercici 2016
Servei Català de la Salut	958.410,07	4.238.631,49	4.420.354,07	776.687,49
Servei DGPS	511.723,51	5.138.365,65	4.787.805,51	862.283,65
Fundació Bancària La Caixa	48.479,10	285.577,05	311.435,69	22.620,46
Aportacions dels usuaris	93.730,27	2.581.548,96	2.568.908,33	106.370,90
Deutors variis	20.033,30	289.694,08	300.027,48	9.699,90
Bestretes al personal	1.953,54	119.527,25	118.512,19	2.968,60
<b>Usuaris, patrocinadors i deutors de les acti</b>	<b>1.634.329,79</b>			<b>1.780.631,00</b>

### 10.4 Passius financers a llarg termini:

No consten passius financers a llarg termini en els exercicis 2017 i 2016.

*(Handwritten signatures and initials)*



**10.5 Passius financers a curt termini:**

El detall dels passius financers a curt termini és el següent:

**Exercici 2017**

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016	Exercici 2017	Exercici 2016
Dèbits i partides a pagar	1.401,16	439,45	1.172.062,04	969.563,00	1.173.463,20	970.002,45
<b>Total</b>	<b>1.401,16</b>	<b>439,45</b>	<b>1.172.062,04</b>	<b>969.563,00</b>	<b>1.173.463,20</b>	<b>970.002,45</b>

**Exercici 2016**

Categoria	Deutes amb entitats de crèdit		Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015	Exercici 2016	Exercici 2015
Dèbits i partides a pagar	439,45	1.644,34	969.563,00	919.341,48	970.002,45	920.985,82
<b>Total</b>	<b>439,45</b>	<b>1.644,34</b>	<b>969.563,00</b>	<b>919.341,48</b>	<b>970.002,45</b>	<b>920.985,82</b>

**10.6 Classificació per venciments dels passius financers:**

El detall corresponent al 2017 es el següent:

Classe	Venciment 2017	Total
	1 any	
<b>Deutes</b>	<b>1.401,16</b>	<b>1.401,16</b>
- Deutes amb entitats de crèdit	1.401,16	1.401,16
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>1.172.062,04</b>	<b>1.172.062,04</b>
Proveïdors immobilitzat a curt termini	6.160,78	6.160,78
Efectes a pagar a curt termini	83,65	83,65
Proveïdors i creditors varis	569.330,24	569.330,24
Personal (remuneracions pendents)	596.487,37	596.487,37
<b>Total</b>	<b>1.173.463,20</b>	<b>1.173.463,20</b>

Totes les quantitats pendents de pagament a proveïdors i/o creditors estan dins dels venciments acordats.

Les remuneracions pendents inclouen les periodificacions dels imports meritats al 2017 per Objectius signats en l'acord anual amb el personal de la residència Les Hortènsies i els DPO que contempla el l conveni SISCAT al qual estan adscrits el personal del sociosanitari Can Torras amb el percentatge del 94%, en base de l'acord ratificat davant del TLC el dia 2 de juny de 2017, de la xifra total meritada de 427.867,27 euros, que inclou import brut i càrregues socials.

Detall de les partides corresponents a les remuneracions al personal pendents de pagament:



# FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

## COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2017

22

Remuneracions pendents a 31/12/2017	55.665,78	euros
Periodificació pagues extres	188.076,19	euros
Periodificació pagues març	5.401,08	euros
Total acreditat Acord Canvi Conveni (2017) (Montserrat)	7.409,29	euros
Total acreditat Objectius 2017 (Les Hortènsies)	179.055,90	euros
Total acreditat DPO 2017 (Can Torras)	131.472,18	euros
Total acreditat augment 1% conveni SISCAT 2017 (Can Torras)	29.406,96	euros

El detall corresponent al 2016 es el següent:

Classe	Venciment 2016	Total
	1 any	
<b>Deutes</b>	<b>439,45</b>	<b>439,45</b>
- Deutes amb entitats de crèdit	439,45	439,45
<b>Creditors comercials i altres comptes a pagar</b>	<b>969.563,00</b>	<b>969.563,00</b>
Proveïdors immobilitzat a curt termini	7.105,73	7.105,73
Efectes a pagar a curt termini	16.246,47	16.246,47
Proveïdors i creditors varis	507.649,22	507.649,22
Personal (remuneracions pendents)	438.561,58	438.561,58
<b>Total</b>	<b>970.002,45</b>	<b>970.002,45</b>

Incidències en la nòmina 2017/12	290,31	euros
Periodificació pagues extres	187.505,50	euros
Total acreditat Acord Canvi Conveni (2017) (Montserrat)	11.452,17	euros
Total acreditat Objectius 2017 (Les Hortènsies)	141.477,53	euros
Total acreditat DPO 2017 (Can Torras)	97.836,07	euros

### 11. EXISTÈNCIES

Per la pròpia activitat de la Fundació no hi ha productes en quantitat i qualitat rellevants per a comptabilitzar-los en la partida d'existències, ja que les compres s'ajusten al consum propi immediat i en cap cas se'ls hi dona un altre destí; per aquesta raó tampoc hi ha compromisos de compra, venda o contractes de futur.

### 12. MONEDA ESTRANGERA

No hi ha cap operació realitzada amb moneda estrangera.

### 13. FONS PROPIS

Exercici 2017

Concepte	Saldo 31/12/2016	Traspàs Resultat	Moviment Exercici	Saldo 31/12/2017
Fons Social	49.781,83	0,00	0,00	49.781,83
Reservas voluntarias	7.564.884,99	73.391,44	0,00	7.638.276,43
Resultat del exercici	73.391,44	-73.391,44	47.141,15	47.141,15
<b>Total</b>	<b>7.688.058,26</b>	<b>0,00</b>	<b>47.141,15</b>	<b>7.735.199,41</b>

El fons socials correspon a inversions financeres que es van aportar com a fons dotacional a la constitució

*Handwritten signature and initials in red ink.*



de la Fundació a l'any 1977, segons consta en l'escriptura de fundació de l'entitat.

El resultat positiu de l'exercici anterior augmenta les reserves en compliment de l'acord de Patronat adoptat en la reunió ordinària del dia 19 de juny de 2017, en la què van ser aprovats els comptes de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2017.

No hi ha cap desemborsament pendent.

**Exercici 2016**

Concepte	Saldo 31/12/2015	Traspàs Resultat	Moviment Exercici	Saldo 31/12/2016
Fons Social	49.781,83	0,00	0,00	49.781,83
Romanent de exercici anteriors	7.336.549,50	228.335,49	0,00	7.564.884,99
Resultat del exercici	228.335,49	-228.335,49	73.391,44	73.391,44
<b>Total</b>	<b>7.614.666,82</b>	<b>0,00</b>	<b>73.391,44</b>	<b>7.688.058,26</b>

**14. SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS**

En l'epígraf "Subvencions, donacions i llegats rebuts", la Fundació registre els següents conceptes:

**14.1 Subvencions de capital**

A l'exercici 2017 s'ha rebut una subvenció del IRPF pel programa "Actuación de promoción y adecuación de centros y unidades de atención a personas mayores" per un import de 60.000 euros per l'adquisició d'equipaments consistents en una assecadora per a la bugaderia, 20 butaques geriàtriques, 12 llits hospitalaris, 2 bipedestadors i 4 grues maxi movi. Aquestes subvencions es sanegen al mateix ritme que la depreciació efectiva estimada de l'element de l'immobilitzat material al que fan referència i pel qual han obtingut aquest fons de finançament.

D'altra banda, a la Fundació li consta una resolució de subvenció del IRPF pel programa "Actuación de promoción y adecuación de centros y unidades de atención a personas mayores", de data 22 de novembre de 2017, per un import de 60.000 euros per fer inversions d'equipament durant el 2018. Dita subvenció no es troba registrada a data de tancament de l'exercici 2017.

Quadre de variació subvenció de capital exercici 2017

Descripció elements subvenció capital	Saldo 201/12/2016	Alta	Baixes	Sanejament	Saldo 201/12/2017
1 Assecadora	0,00	5.129,81	0,00	397,40	4.732,41
20 Butaques geriàtriques	0,00	3.165,84	0,00	223,80	2.942,04
4 Grues Maxi Move	0,00	23.915,10	0,00	1.913,20	22.001,90
2 Bipedestadores elèctriques	0,00	7.567,25	0,00	605,38	6.961,87
12 Llits hospitalaris + matalàs	0,00	20.222,00	0,00	1.617,72	18.604,28
<b>Total Subvencions de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.757,50</b>	<b>55.242,50</b>

**14.2 Subvencions a l'explotació**

El detall i evolució de les subvencions a l'explotació rebudes per conceptes i organismes atorgants és el següent:



**Exercici 2017**

Concepte	Saldo 31/12/2016	Saldo 31/12/2017
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, Subvenció plurianual programa manteniment Serveis	105.316,40	108.325,44
Formació al personal	16.831,26	17.726,85
Donatius diversos	8.859,00	17.813,41
<b>TOTAL</b>	<b>131.006,66</b>	<b>143.865,70</b>

**Exercici 2016**

Concepte	Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, Subvenció plurianual programa manteniment Serveis Social	94.784,76	105.316,40
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies la Subvenció plurianual Programa Manteniment Serveis Social (corresponent exercicis anteriors)	7.522,68	0
Formació al personal	9.347,43	16.831,26
Donatius diversos	13.144,55	8.859,00
Herència rebudes	149.958,73	0
<b>TOTAL</b>	<b>274.758,15</b>	<b>131.006,66</b>

En el marc del conveni pluriennal signat l'any 2016, al llarg de l'exercici 2017 s'ha meritat, del Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, un total de 108.325,44 euros, essent en el 2016 de 105.316,40 euros, en concepte de subvenció del Programa de Manteniment de Serveis Socials Línia J per a 12 places d'atenció diürna per a persones amb discapacitat psíquica a la Residència Les Hortènsies.

La formació del personal ha estat subvencionada amb 17.726,85 euros, 16.831,26 euros en el 2016.

S'ha rebut un total de 17.813,41 euros en concepte de diversos donatius, 8.859,00 euros en el 2016.

**15. SITUACIÓ FISCAL**

**15.1 Impost sobre beneficis**

La Fundació va comunicar en temps i forma a la *Agencia Estatal de Administración Tributaria del Ministerio de Economía y Hacienda*, que compleix tots els requisits previstos a la *Ley 49/2002, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de las entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales al mecenazgo*, i que la seva activitat està declarada exempta del Impost sobre Societats segons s'estableix al Capítol 2, article 7, apartat segon, i en el seu defecte, a l'apartat primer, lletres b) i d), d'aquesta llei.

Tots els ingressos ordinaris obtinguts al llarg de l'exercici pertanyen a l'activitat assistencial pròpia de la finalitat fundacional, exempta del Impost sobre Societats, d'acord amb els articles ja esmentats. D'altra banda, els donatius i donacions estan exemptes segons l'article 6, apartat primer, lletra a), i els rendiments del patrimoni mobiliari i immobiliari, interessos i lloguers, d'acord amb l'apartat segon del mateix article 6 d'aquesta Llei 49/2002.

Els saldos amb Administracions Públiques al 2017 i 2016 són els següents:





Concepte	Saldo a 31/12/2017		Saldo a 31/12/2016	
	Deutor	Creditor	Deutor	Creditor
Organismes de la Seguretat social creditora		296.360,86		257.615,82
Administracions públiques deutores per subver	21.564,82		10.381,18	
Hisenda Pública Retencions irpf		98.288,06		104.515,53
<b>Administracions Públiques</b>	<b>21.564,82</b>	<b>394.648,92</b>	<b>10.381,18</b>	<b>362.131,35</b>

La conciliació del resultat comptable de l'exercici de 2017, respecte la base imposable de l'Impost sobre Societats és la següent:

CONCEPTE	IMPORT (€)
Resultat de l'exercici	47.141,15
<b>* Diferències permanents</b>	
Ajust règim fiscal entitats sense fins lucratiu	-47.141,15
<b>* Diferències temporals</b>	0,00
<b>Bases Imposables negatives</b>	0,00
<b>BASE IMPONIBLE</b>	<b>0,00</b>
Tipus impositiu (10%)	0,00
<b>CUOTA ÍNTEGRA</b>	<b>0,00</b>
- Deduccions	0,00
<b>CUOTA LÍQUIDA</b>	<b>0,00</b>
* Pagaments a compte i retencions	0,00
- Pagaments fraccionats	0,00
- Retencions	0,00
<b>QUOTA A INGRESAR (RETORNAR)</b>	<b>0,00</b>

### 15.2 Altres tributs

No hi ha cap circumstància de caràcter significatiu en relació a altres tributs.

### 16. INGRESSOS I DESPESES

Detall de les partides de despesa 5.a, 5.b, 5.c i 7.b i 1.a d'ingressos de la compte de resultats.

*[Handwritten signatures in red and black ink]*



## 5.a Consum de mercaderies

5.a Consum de mercaderies	Saldo a 31/12/2017	Saldo a 31/12/2016
Alimentació	569.685,44	609.028,46
Productes farmacèutics	101.843,48	111.533,15
Rober	20.735,65	36.571,06
Bugaderia	28.838,68	37.806,24
Petit utilatge	13.737,82	11.816,84
Material sanitari	187.996,88	169.562,86
Material assistencial	10.641,07	32.073,87
Higiene	21.008,13	17.062,44
Neteja	34.932,69	36.578,38
Dinamització	6.997,29	958,02
Devolucions mercaderies	-8.319,21	-2.289,66
<b>Total</b>	<b>988.097,92</b>	<b>1.060.701,66</b>

## 5.b Consum d'altres matèries consumibles



5.b Consum d'altres matèries consumibles	Saldo a 31/12/2017	Saldo a 31/12/2016
Combustibles	943,10	1.422,11
Material d'oficina i informàtic	20.061,70	11.721,40
Altres	0,00	578,92
Devolucions	-367,96	-321,95
<b>Total</b>	<b>20.636,84</b>	<b>13.400,48</b>

## 5.c Treballs realitzats per altres empreses

5.c Treballs realitzats per altres empreses	Saldo a 31/12/2017	Saldo a 31/12/2016
Servei de cuina	701.850,84	675.619,95
Transport d'usuaris	145,15	82,94
Transport analítiques	3.398,89	3.250,06
Transport bugaderia	37.889,48	19.647,67
Serveis sanitaris	57.532,42	60.445,17
Altres serveis	2.399,04	2.929,68
<b>Total</b>	<b>803.215,82</b>	<b>761.975,47</b>

Totes les adquisicions i compres de serveis s'han realitzat a empreses d'àmbit estatal.

Detall de la partida 7.b de la compte de resultats.



7.b Carregues Socials

7.b Carregues Socials	Saldo a 31/12/2017	Saldo a 31/12/2016
Seguretat Social empresa	1.984.147,26	1.908.812,66
Formació de personal	34.225,16	24.088,78
<b>Total</b>	<b>2.018.372,42</b>	<b>1.932.901,44</b>

No hi ha cap aportació ni dotació per a pensions.

No hi ha operacions realitzades amb empreses del grup o associades ni tampoc amb moneda estrangera.

Al compte de resultats no hi cap partida que tingui el seu origen fora de l'activitat normal de la Fundació.

Ingressos per la prestació dels serveis propis de l'activitat fundacional que es porten a terme en la seva totalitat a la comarca del Maresme, incloent també els 108.325,44 euros de subvenció pel manteniment de l'activitat del Centre de Dia per a Discapacitats Psíquics i els 18.661,41 euros de subvenció oficial per a la formació del personal.

1.a Prestació de serveis

1.b Prestació de serveis, més les subvencions per l'activitat	Saldo a 31/12/2017	Saldo a 31/12/2016
Atenció Geriàtrica	6.623.129,96	6.365.984,07
Atenció Persones amb Discapacitat	5.748.674,14	5.810.764,20
<b>Total</b>	<b>12.371.804,10</b>	<b>12.176.748,27</b>

Els ingressos detallats corresponen a ingressos per l'activitat descrits en la nota 1.

**17. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES**

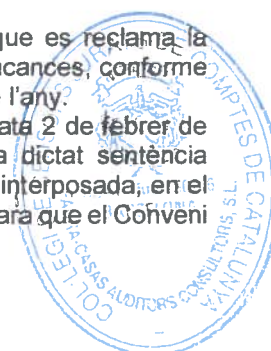
Les provisions referenciades en l'apartat 4.13 ascendeixen a 56.619,77 d'acord amb el següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/16	Augments	Disminucions	Saldo a 31/12/17
Provisió de la reclamació del plus de transport	25.588,91		-25.588,91	0,00
Retribucions complements vacances (b)	31.030,86	56.824,29	0,00	87.855,15
<b>Total llarg termini:</b>	<b>56.619,77</b>	<b>56.824,29</b>	<b>-25.588,91</b>	<b>87.855,15</b>

A l'exercici anterior es van dotar provisions a curt termini.

- (a) En compliment de la sentència nº 5491/2016 de data 29/09/2016 de la Sala Social del Tribunal Superior de Justícia, al mes d'agost de 2017 es liquida la reclamació del plus de transport per un import de 17.226,31 (inclou brut i costos socials) traspasant la diferència de 8.362,60 euros a un excés de provisió.
- (b) L'any 2016 ha estat presentada demanda de conflicte col·lectiu, en la que es reclama la inclusió de tots els conceptes retributius que integren la retribució de les vacances, conforme a l'import de la retribució normal o mitjana que obté el treballador al llarg de l'any. Aquesta demanda és de caràcter sectorial. Celebrada la vista judicial, en data 2 de febrer de 2017 la Sala Social del Tribunal Superior de Justícia de Catalunya ha dictat sentència mitjançant la qual, estimant parcialment la demanda de conflicte col·lectiu interposada, en el sentit de decidir que han de formar part de la retribució de les vacances, encara que el Conveni

*[Handwritten signatures and initials in red and black ink]*



no ho contempli, els següents conceptes:

- Complement d'atenció continuada.
- Jornada complementària d'atenció continuada (guardies de presència física)
- Plusos dissabte, diumenge i festiu

A 31 de desembre de 2017, la Fundació estima el possible impacte en les retribucions en 56.824,29 euros corresponents a l'any 2017, dotant el mencionat import en l'exercici.

### 18. APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS ESTATUTÀRIES

En compliment de l'acord de Patronat adoptat per unanimitat en la reunió celebrada el 19 de juny de 2017 es traslladà el resultat positiu de l'exercici 2016 a reserves, augmentant aquestes en 73.391,44 euros.

Detall dels fons propis de la Fundació a 31 de desembre de 2017:

- Fons dotació fundacional	49.781,83
- Romanent	7.688.058,26
- Excedent de l'exercici	47.141,15
<b>Total</b>	<b>7.735.199,41</b>

Detall dels fons propis de la Fundació a 31 de desembre de 2016:

- Fons dotació fundacional	49.781,83
- Romanent	7.564.884,99
- Excedent de l'exercici	73.391,44
<b>Total</b>	<b>7.688.058,26</b>

Detall dels fons propis de la Fundació a 31 de desembre de 2015:

- Fons dotació fundacional	49.781,83
- Romanent	6.945.746,83
- Excedent de l'exercici	228.335,49
<b>Total</b>	<b>7.223.864,15</b>

Detall dels fons propis de la Fundació a 31 de desembre de 2014:

- Fons dotació fundacional	49.781,83
- Romanent	6.808.930,05
- Excedent de l'exercici	136.816,78
<b>Total</b>	<b>6.995.528,66</b>

Detall dels fons propis de la Fundació a 31 de desembre de 2013:

- Fons dotació fundacional	49.781,83
- Romanent	6.725.966,48
- Excedent de l'exercici	82.963,57
<b>Total</b>	<b>6.858.711,88</b>

Handwritten signatures in red and black ink.



Càlcul per determinar el percentatge legalment establert destinat a finalitats fundacionals

EXERCICI 2017		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinata a les activitats		-1.811.950,58
Despeses de personal		-9.416.725,63
Altres despeses d'explotació	-101.714,82	-881.207,75
Amortitzacions	0,00	-386.773,34
Altres resultats		16.799,40
Despeses excepcionals		-690,45
<b>Total despeses</b>	<b>-101.714,82</b>	<b>-12.480.548,35</b>

Càlcul ingressos computables	
Ingressos Totals	12.520.427,30
Despeses necessàries	-101.714,82
<b>Rendes netes (base de càlcul)</b>	<b>12.418.712,48</b>

EXERCICI 2016		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinata a les activitats		-1.836.077,61
Despeses de personal		-9.221.457,74
Altres despeses d'explotació	-57.183,25	-737.479,38
Amortitzacions	-18.219,63	-372.310,40
Altres resultats		-2.882,19
Despeses excepcionals		-1.600,96
<b>Total despeses</b>	<b>-75.402,88</b>	<b>-12.171.808,28</b>

Càlcul ingressos computables	
Ingressos Totals	12.320.602,60
Despeses necessàries	-75.402,88
<b>Rendes netes (base de càlcul)</b>	<b>12.245.199,72</b>

EXERCICI 2015		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinata a les activitats		-2.291.452,66
Despeses de personal		-8.565.980,80
Altres despeses d'explotació	-26.561,95	-782.556,14
Amortitzacions	-18.219,63	-352.400,49
Altres resultats		-1.576,22
Despeses excepcionals		-2.508,61
<b>Total despeses</b>	<b>-44.781,58</b>	<b>-11.996.474,92</b>

Càlcul ingressos computables	
Ingressos Totals	12.269.591,99
Despeses necessàries	-44.781,58
<b>Rendes netes (base de càlcul)</b>	<b>12.224.810,41</b>

*[Handwritten signature and scribbles]*



EXERCICI 2014		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinats a les activitats		-2.291.452,66
Despeses de personal		-8.565.980,80
Altres despeses d'explotació	-71.856,42	-755.172,52
Amortitzacions	-18.219,63	-352.400,49
Altres resultats		0,00
Despeses excepcionals		0,00
<b>Total despeses</b>	<b>-90.076,05</b>	<b>-11.965.006,47</b>

Càlcul ingressos computables	
Ingressos Totals	12.300.930,07
Despeses necessàries	-90.076,05
<b>Rendes netes (base de càlcul)</b>	<b>12.210.854,02</b>

EXERCICI 2013		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinats a les activitats		-2.349.462,13
Despeses de personal		-8.516.814,26
Altres despeses d'explotació	-71.856,42	-702.124,58
Amortitzacions	-18.219,63	-381.496,69
Altres resultats		
Despeses excepcionals	-90.057,85	-2.508,61
<b>Total despeses</b>	<b>-180.133,90</b>	<b>-11.952.406,27</b>

Càlcul ingressos computables	
Ingressos Totals	12.255.266,64
Despeses necessàries	-180.133,90
<b>Rendes netes (base de càlcul)</b>	<b>12.075.132,74</b>

En els exercicis del 2013 al 2017, s'han acomplert amb el previst a l'article 333-2 de la Llei 4/2008, de 24 d'abril del Llibre Tercer del codi civil de Catalunya, que estableix que les fundacions han de destinar almenys el setanta per cent de les rendes i de la resta dels ingressos nets anuals que s'obtenen al compliment dels fins fundacionals, i la resta s'ha de destinar o bé al compliment diferit de les finalitats o bé a l'increment dels fons propis de la Fundació.

Exercici	Import base de càlcul	Import destinat a finalitats fundacionals	%	Import mínim a aplicar 70%	Diferència
2013	12.075.132,74	11.952.406,27	98,98%	8.452.592,92	3.499.813,35
2014	12.210.854,02	11.965.006,47	97,99%	8.547.597,61	3.417.406,66
2015	12.224.810,41	11.996.474,92	98,13%	8.557.367,29	3.439.107,63
2016	12.245.199,72	12.171.808,28	99,40%	8.571.639,90	3.600.168,48
2017	12.418.712,48	12.378.833,53	99,68%	8.693.098,74	3.685.734,79

Handwritten signatures in red and black ink.



La Fundació s'ha dotat dels recursos assistencials necessaris per dur a terme la seva finalitat fundacional descrita en els articles cinquè i sisè dels Estatuts.

Aquests recursos, descrits en l'apartat 1 de la Memòria: Activitat de l'Entitat, són:

- **Can Torras:** Edifici i instal·lacions ubicades al Carrer Ferrer i Guardia, 9-11 d'Alella és un centre sanitari d'atenció intermèdia, on s'atenen persones que pateixen malalties cròniques o que estan en procés de convalsència temporal i requereixen d'una atenció sanitària continuada, especialitzada i de qualitat.
- **Les Hortènsies:** Edifici i instal·lacions ubicades a l'avinguda Sant Josep de Calassanç, 57 d'Alella és un centre residencial per a persones amb discapacitat intel·lectual, amb necessitats de suport generalitzat i amb, o no, trastorns de la conducta o complexitat clínica.
- **Montserrat:** Edifici i instal·lacions ubicades al carrer Navarra, 181 del Masnou és un centre residencial per a persones grans.
- **La Vinya:** Edifici i instal·lacions ubicades al carrer La Vinya, 4 d'Alella, actualment tancada i s'ha decidit posar-la a la venda. Les despeses derivades d'aquest centre es consideren necessàries i no fundacionals en no estar desenvolupant cap activitat relacionada amb els fins fundacionals.

El detall de les partides significatives a través de les quals es pot comprovar el compliment de les finalitats és:

- Consum de béns destinats a les activitats: compren les despeses destinades a l'activitat fundacional i inclouen des de l'alimentació al material necessari per a les diferents activitats incloent la neteja i bugaderia.
- El personal contractat es necessari per desenvolupar les activitats i la part d'administració duu a terme les tasques administratives vinculades a la contractació de personal i a la facturació pel servei a les Entitats amb les que esta contractat el servei i a les persones ateses
- A altres despeses d'explotació és on es diferencia la part de despeses necessàries i les despeses fundacionals.
  - o Conservació i manteniment: la part corresponent a la Vinya es considera despesa no vinculada a l'activitat fundacional
  - o Subministraments: la part corresponent a la Vinya es considera despesa no vinculada a l'activitat fundacional
  - o Assegurances : assegurança edifici de la Vinya i l'assegurança dels patrons es considera necessària.
  - o Serveis professionals: els serveis relacionats amb la Vinya (ex. Seguretat) i els relacionats amb el Patronat (Secretari no patró, assessoraments, etc) es consideren despeses no vinculades a l'activitat fundacional
  - o Altres despeses: recullen petites despeses relacionades amb l'activitat de cada centre.
- Amortitzacions és consideren despeses necessàries, les vinculades amb l'edifici i instal·lacions de la Vinya.
- Altres resultats Provenen de l'activitat fundacional
- Despeses excepcionals Provenen de l'activitat fundacional

Durant l'exercici 2017, s'han fet inversions necessàries per mantenir la qualitat en el compliment de les finalitats fundacionals per un import de 103.562,33 euros, que corresponen a la renovació de mobiliari i de material assistencial dels centres.

## 19. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

Totes les instal·lacions i equips incorporats compleixen amb la normativa mediambiental de la Comunitat Europea i cap requereix d'una protecció extraordinària. Es realitza, per part d'empreses homologades i degudament autoritzades, el corresponent manteniment de les calderes de calefacció i aigua sanitària, aires condicionats i de tots aquells equips, que d'un mal funcionament es pot despendre una possible contaminació. El cost d'aquest manteniment és de 74.132,21 euros i el de les analítiques de control es de 2.399,04 euros.

En relació al tractament dels residus generats, es procedeix a la seva selecció per categories i nivell contaminant.





Les deixalles de caràcter domèstic es classifiquen en orgàniques, que tenen un tractament totalment diferenciat, i les que no ho són, es separen per matèries per a facilitar-ne el seu reciclatge. El tractament d'aquests residus depèn dels Serveis Municipals, excepte els olis de cuinar dels quals s'encarrega de contractar la seva recollida la mateixa empresa que gestiona el servei de cuina.

Les deixalles de caràcter sanitari estan a càrrec d'una empresa autoritzada amb un cost de 2.618,39 euros.

A la deixalleria es deriven tots aquells materials, degudament classificats, que la pròpia normativa ja preveu, com poden ser les tintes d'impressora, els tòners, mobiliari, ferros, fustes, etc.

## **20. RETRIBUCIONS A LLARG TERMINI AL PERSONAL**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

## **21. NEGOCIS CONJUNTS**

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

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

S'ha posat a la venda l'edifici ubicat al carrer La Vinya, 4-6 d'Alella per acord del Patronat en data 21 de novembre de 2016 i ratificat en la reunió del dia 02 d'octubre 2017 tal com consta en l'acta, i d'acord amb el que es detalla a la nota 4.19.

## **23. FETS POSTERIORS AL TANCAMENT**



No s'ha produït cap fet posterior al tancament de l'exercici a 31 de desembre de 2017 que pugui significar una variació en la situació de la Fundació Privada Sant Francesc d'Assís i que no s'hagi tingut en compte a l'hora de redactar aquesta memòria.

## **24- Retribució dels membres del Patronat i alta direcció**

El Sr. Amadeu Cristià Cerezo, vocal del Patronat, ha estat vinculat fins a la seva jubilació, a la Fundació mitjançant contracte laboral ordinari desenvolupant els càrrecs de Direcció Administrativa del conjunt de la Fundació i amb una retribució per aquest 2017 de 15.186,55 euros, 93.407,35 euros en el 2016.

El Sr José Maria Cuartero i Olona, des del dia 1/03/2016 la seva vinculació a la Fundació es mitjançant un contracte d'alta direcció per desenvolupar el càrrec de Direcció General de la Fundació i amb una retribució per aquest 2017 de 99.000,00 euros. La retribució en l'exercici 2016, fins al 28/02/2016, que incloïa guàrdies, DPO i part meritada de les pagues extres, ha estat de 23.559,17€. A partir del dia 1/03/2016 es formalitza un contracte d'alta direcció per desenvolupar el càrrec de Direcció General de la Fundació. I la retribució corresponen de març a desembre de 2016 ha estat de 79.553,60€

A banda, hi ha la vinculació, mitjançant contracte laboral indefinit a temps complet, d'en Josep Oriol Cristià Ibran, fill del vocal Amadeu Cristià Cerezo, amb la categoria d'oficial administratiu i l'antiguitat del 22 de maig de 2006. Aquesta contractació laboral és anterior a la incorporació del Sr. Amadeu Cristià al Patronat de la Fundació i la seva retribució anual, per aquest exercici 2017, ha estat de 41.610,46 euros, essent en el 2016 de 37.325,70 euros, al mateix nivell que els seus companys de departament. En cap cas es tracta d'una contractació laboral fora de les regles de conveni i respon a les necessitats ordinàries de l'entitat on la relació de parentiu no altera el vincle laboral existent.





En compliment de la legalitat vigent tot seguit es relacionen els càrrecs i les retribucions brutes anuals de tot el personal de la Fundació en funcions directives:

Direcció General	99.000,00 euros bruts anuals
Direcció de Compres i Serveis	60.732,16 euros bruts anuals
Direcció Econòmica Financera	56.884,64 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	50.345,45 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	43.513,90 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	43.185,97 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	30.065,72 euros bruts anuals
Direcció de Gestió General	15.186,55 euros bruts anuals
Direcció de Gestió de Servei	49.027,06 euros bruts anuals
Direcció de Gestió de Servei	49.269,08 euros bruts anuals
Direcció de Gestió de Servei	36.439,06 euros bruts anuals

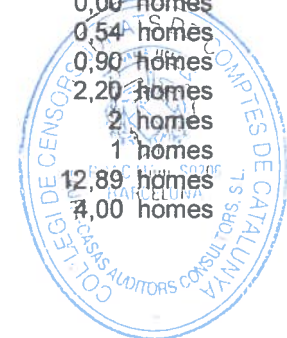
Durant l'exercici 2017 i 2016, no han estat concedides bestretes ni crèdits als membres del Patronat ni al personal directiu, així com tampoc existeix cap obligació contreta en matèria de pensions ni assegurances de vida respecte els actuals ni anteriors membres del patronat ni personal directiu.

## 25. ALTRA INFORMACIÓ

### 25.1. Informació del personal empleat

<b>Personal equivalent contractat al llarg de l'exercici 2017:</b>	<b>288,87</b>		
<b>Distribució per categories i sexes,</b>			
Direcció	2,03 dones	2,13 homes	
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00 dones	1,00 homes	
Personal metge/ssa assistencial	2,00 dones	5,04 homes	
Psicòleg/gues	1,00 dones	0,00 homes	
Farmacèutic	0,0 dones	0,54 homes	
Infermer/a	21,78 dones	1,48 homes	
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	3,60 dones	2,21 homes	
Educador Especial	6,15 dones	2 homes	
Treballador/a social	1,17 dones	1 homes	
Auxiliar d'atenció directa	157,71 dones	16,17 homes	
Administratiu/va atenció indirecte	33,23 dones	4,98 homes	
Recepcionista	3,65 dones	1 homes	
Personal bugaderia d'atenció indirecta	10,43 dones	0,00 homes	
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00 dones	5,82 homes	
Personal de neteja d'atenció indirecta	15,57 dones	0,88 homes	
Altres personal atenció indirecte	10,67 dones	1,61 homes	
<b>Total</b>	<b>243,02 dones</b>	<b>45,85 homes</b>	

<b>Personal equivalent amb contracte a 31 de desembre de 2017:</b>	<b>269,54</b>		
<b>Distribució per categories i sexes,</b>			
Direcció	3,00 dones	2,00 homes	
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00 dones	1,00 homes	
Personal metge/ssa assistencial	2,00 dones	4,97 homes	
Psicòleg/gues	1,00 dones	0,00 homes	
Farmacèutic	0,0 dones	0,54 homes	
Infermer/a	20,63 dones	0,90 homes	
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	3,40 dones	2,20 homes	
Educador Especial	6,48 dones	2 homes	
Treballador/a social	1,17 dones	1 homes	
Auxiliar d'atenció directa	150,10 dones	12,89 homes	
Administratiu/va atenció indirecte	4,83 dones	4,00 homes	



Recepcionista	2,61	dones	0,00	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	5,60	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	8,71	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	14,11	dones	0,5	homes
Altres personal atenció indirecte	10,51	dones	1,60	homes
<b>Total</b>	<b>230,55</b>	<b>dones</b>	<b>38,99</b>	<b>homes</b>

**Personal equivalent contractat al llarg de l'exercici 2016: 287,56**

*Distribució per categories i sexes,*

Direcció	3,01	dones	2,84	homes
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00	dones	1,00	homes
Personal metge/ssa assistencial	2,20	dones	5,09	homes
Psicòleg/gues	1,00	dones	0,00	homes
Farmacèutic	0,00	dones	0,54	homes
Infermer/a	21,12	dones	1,75	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	3,66	dones	2,39	homes
Educador Especial	5,81	dones	2,01	homes
Treballador/a social	1,18	dones	1,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	156,82	dones	15,49	homes
Administratiu/va atenció indirecte	3,00	dones	4,98	homes
Recepcionista	3,47	dones	1,11	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	6,18	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	10,19	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	17,19	dones	0,40	homes
Altres personal atenció indirecte	9,98	dones	1,62	homes
<b>Total</b>	<b>240,89</b>	<b>dones</b>	<b>46,67</b>	<b>homes</b>

**Personal equivalent amb contracte a 31 de desembre de 2016: 268,36**

*Distribució per categories i sexes,*

Direcció	3,00	dones	3,00	homes
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00	dones	1,00	homes
Personal metge/ssa assistencial	2,00	dones	4,97	homes
Psicòleg/gues	1,00	dones	0,00	homes
Farmacèutic	0,0	dones	0,54	homes
Infermer/a	19,95	dones	1,50	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	2,83	dones	2,95	homes
Educador Especial	5,90	dones	2,00	homes
Treballador/a social	1,17	dones	1,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	144,44	dones	13,93	homes
Administratiu/va atenció indirecte	3,00	dones	5,82	homes
Recepcionista	3,04	dones	1,00	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	5,60	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	9,43	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	15,39	dones	0,98	homes
Altres personal atenció indirecte	9,34	dones	1,60	homes
<b>Total</b>	<b>222,49</b>	<b>dones</b>	<b>45,87</b>	<b>homes</b>

Handwritten signatures in red and black ink.



## 25.2. Informació de la composició del Patronat

La composició del Patronat de la Fundació Privada Sant Francesc d'Assís, a 31 de desembre de 2017, la que seguidament detallem:

President:	Jaume VILARDAGA RIBERA
Vicepresident:	Evarist FELIU FRASNEDO
Vocals:	Amadeo CRISTIÀ CEREZO
	Francisco Javier NIÑO NUÑEZ
	Nuria TORAN FUENTES
	Adela VIVES BELMONTE

El càrrec de Secretari l'exerceix el Sr. Josep M. BOSCH VIDAL, el qual no té la condició de patró.

D'acord amb el que està establert en els Estatuts i la Legislació vigent de Fundacions, tots els membres del Patronat desenvolupen gratuïtament les funcions pròpies del seu càrrec de patrons.

## 25.3. Operacions per a les quals s'ha tramitat alguna autorització

No hi ha cap partida que faci referència a aquest apartat.

## 25.4. Operacions amb algun tipus de garantia

Actualment no hi ha cap operació amb garanties hipotecaries o d'altres tipus.

## 25.5. Honoraris per auditoria de comptes

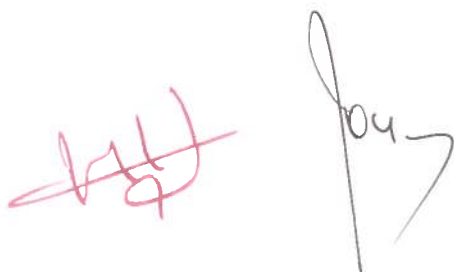
Els honoraris relatius al servei d'auditoria de l'exercici 2017 són de 6.238,63 euros (no inclòs segells i taxes, ni IVA) per l'auditoria dels comptes anuals i de 32.112,00 euros pel que fa a altres serveis.

Els honoraris d'auditoria de l'exercici anterior van ser de 6.119,40 euros (no inclòs segells i taxes, ni IVA) per l'auditoria dels comptes anuals i de 30.787,00 euros pel que fa a altres serveis.

## 25.6 Llei de lluita contra la morositat

La Fundació manté una política de pagament de 60 dies data factura i per tant es compleix amb els terminis establerts en la Llei 15/2010 de 5 de juliol. Tanmateix es produeixen situacions puntuals en que el termini pot ser sobrepassat.

El termini mig de pagament de les factures ha estat de 86,06 dies a l'exercici 2017 i de 83,17 dies a l'exercici 2016.



**25.7 Altra informació**

La Fundació no forma part de cap conjunt de societats.

S'han mantingut les mesures de contenció de la despesa ja adoptades en anys anteriors, però malgrat això, en cap cas s'ha vist afectada la bona qualitat dels serveis prestats. El control estricte dels costos i l'excel·lent col·laboració del personal, ha permès fer front als ajustos econòmics i mantenir els resultats positius necessaris per la viabilitat de l'Entitat.

Una major normalitat en els pagaments per part de l'Administració ens ha permès una liquiditat més correcte, i així poder pagar als proveïdors al seu venciment sense necessitat de finançament extern.

El futur immediat es segueix platejant en un escenari de gran austeritat on caldrà mantenir amb fermesa les mesures ja adoptades per continuar amb uns serveis sostenibles que ens permetin la viabilitat de la Fundació.

**26. INFORMACIÓ SEGMENTADA**

La Fundació porta a terme la seva activitat assistencial, tal com ja s'ha detallat en la nota número 1 d'aquesta memòria, en tres centres totalment diferenciats, algun d'ells amb més d'una línia de servei.

Exercici 2017

<u>Centre</u>	<u>Línia de servei</u>	<u>Nombre d'usuaris</u>	<u>Nombre d'estades</u>
Can Torras	CSS - Convalescència	353	12.174
	CSS - Mitja i llarga estada	268	21.677
	CSS - Hospital de dia	84	5.637
	CSS – Particular	51	1.237
	CSS – Hospital de dia particular	3	83
Les Hortènsies	Residència discapacitats psíquics	161	56.832
	Centre de dia discapacitats psíquics	12	2.634
Montserrat	Residència geriàtrica assistida	109	25.060

**Personal equivalent contractat a Can Torras: 104,19**

Distribució per categories i sexes,

Direcció	1,00	dones	1,39	homes
Direcció tècnica d'atenció directe	0,00	dones	0,00	homes
Personal metge/ssa assistencial	2,00	dones	4,04	homes
Psicòleg/gues	1,00	dones	0,00	homes
Farmacèutic	0,0	dones	0,54	homes
Infermer/a	13,39	dones	1,49	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	0,69	dones	2,00	homes
Educador Especial	0,00	dones	0,00	homes
Treballador/a social	0,00	dones	1,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	49,47	dones	4,12	homes
Administratiu/va atenció indirecte	1,28	dones	2,26	homes
Recepcionista	1,76	dones	1,00	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	1,55	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	1,88	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	7,02	dones	0,88	homes
Altres personal atenció indirecte	2,86	dones	1,61	homes
<b>Total</b>	<b>82,33</b>	<b>dones</b>	<b>21,86</b>	<b>homes</b>



**Personal equivalent contractat a Les Hortènsies: 146,94**

Distribució per categories i sexes,			
Direcció	1,00	dones	0,50 homes
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00	dones	0,00 homes
Personal metge/ssa assistencial	0,00	dones	1,00 homes
Psicòleg/gues	0,00	dones	0,00 homes
Farmacèutic	0,00	dones	0,00 homes
Infermer/a	6,61	dones	0,00 homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	1,81	dones	0,21 homes
Educador Especial	5,24	dones	2,00 homes
Treballador/a social	0,80	dones	0,00 homes
Auxiliar d'atenció directa	84,88	dones	11,90 homes
Administratiu/va atenció indirecte	1,58	dones	1,98 homes
Recepcionista	1,90	dones	0,00 homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	3,27 homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	6,57	dones	0,00 homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	5,92	dones	0,00 homes
Altres personal atenció indirecte	7,77	dones	0,00 homes
<b>Total</b>	<b>126,08</b>	<b>dones</b>	<b>20,86 homes</b>

**Personal equivalent contractat al Montseny: 37,73**

Distribució per categories i sexes,			
Direcció	1,04	dones	0,20 homes
Direcció tècnica d'atenció directe	0,00	dones	1,00 homes
Personal metge/ssa assistencial	0,00	dones	0,04 homes
Psicòleg/gues	0,00	dones	0,00 homes
Farmacèutic	0,00	dones	0,00 homes
Infermer/a	1,79	dones	0,00 homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	1,10	dones	0,00 homes
Educador Especial	0,91	dones	0,00 homes
Treballador/a social	0,38	dones	0,00 homes
Auxiliar d'atenció directa	23,37	dones	0,14 homes
Administratiu/va atenció indirecte	0,37	dones	0,74 homes
Recepcionista	0,00	dones	0,00 homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	1,00 homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	1,98	dones	0,00 homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	3,63	dones	0,00 homes
Altres personal atenció indirecte	0,04	dones	0,00 homes
<b>Total</b>	<b>34,61</b>	<b>dones</b>	<b>3,12 homes</b>



Any 2016

Centre	Línia de servei	Nombre d'usuaris	Nombre d'estades
Can Torras	CSS - Convalescència	353	12.174
	CSS - Mitja i llarga estada	268	21.677
	CSS - Hospital de dia	84	5.637
	CSS - Particular	51	1.237
	CSS - Hospital de dia particular	3	83
Les Hortènsies	Residència discapacitats psíquics	161	56.832
	Centre de dia discapacitats psíquics	12	2.634
Montserrat	Residència geriàtrica assistida	109	25.060

Personal equivalent contractat a Can Torras: **104,49**

Distribució per categories i sexes,

Direcció	1,00	dones	1,66	homes
Direcció tècnica d'atenció directe	0,00	dones	0,00	homes
Personal metge/ssa assistencial	2,21	dones	4,07	homes
Psicòleg/gues	1,00	dones	0,00	homes
Farmacèutic	0,0	dones	0,54	homes
Infermer/a	13,16	dones	1,76	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	0,86	dones	2,12	homes
Educador Especial	0,00	dones	0,00	homes
Treballador/a social	0,00	dones	1,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	48,21	dones	4,31	homes
Administratiu/va atenció indirecte	1,38	dones	2,60	homes
Recepcionista	1,59	dones	1,11	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	1,76	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	1,83	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	7,66	dones	0,40	homes
Altres personal atenció indirecte	2,85	dones	1,62	homes
<b>Total</b>	<b>81,78</b>	<b>dones</b>	<b>22,96</b>	<b>homes</b>

Personal equivalent contractat a Les Hortènsies: **144,91**

Distribució per categories i sexes,

Direcció	1,00	dones	0,86	homes
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00	dones	0,00	homes
Personal metge/ssa assistencial	0,00	dones	1,00	homes
Psicòleg/gues	0,00	dones	0,00	homes
Farmacèutic	0,0	dones	0,00	homes
Infermer/a	6,32	dones	0,00	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	1,33	dones	0,32	homes
Educador Especial	4,91	dones	2,00	homes
Treballador/a social	0,80	dones	0,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	85,82	dones	10,81	homes
Administratiu/va atenció indirecte	1,37	dones	1,79	homes
Recepcionista	1,89	dones	0,00	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	3,58	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	6,42	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	5,58	dones	0,00	homes
Altres personal atenció indirecte	7,09	dones	0,00	homes
<b>Total</b>	<b>124,55</b>	<b>dones</b>	<b>20,36</b>	<b>homes</b>

*[Handwritten signature in red ink]*  
*[Handwritten signature in black ink]*



Personal equivalent contractat al Montseny:

39,06

Distribució per categories i sexes,

Direcció	1,00	dones	0,32	homes
Direcció tècnica d'atenció directe	0,00	dones	1,00	homes
Personal metge/ssa assistencial	0,00	dones	0,04	homes
Psicòleg/gues	0,00	dones	0,00	homes
Farmacèutic	0,00	dones	0,00	homes
Infermer/a	1,77	dones	0,00	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	1,47	dones	0,00	homes
Educador Especial	0,90	dones	0,00	homes
Treballador/a social	0,38	dones	0,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	23,26	dones	0,51	homes
Administratiu/va atenció indirecte	0,25	dones	0,59	homes
Recepcionista	0,00	dones	0,00	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	1,12	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	1,94	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	4,46	dones	0,00	homes
Altre personal atenció indirecte	0,04	dones	0,00	homes
<b>Total</b>	<b>35,47</b>	<b>dones</b>	<b>3,59</b>	<b>homes</b>



Compte de resultats del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Places de llarga estada

	Exercici 2017	Exercici 2016
600 Compres destinades a l'activitat	261.552,88	295.761,40
602 Compres d'altres aprovisionaments	4.757,97	2.733,55
607 Treballs realitzats per altres entitats	176.079,49	156.920,96
6080 Devolució de compres destinades a l'activitat	-4.053,62	-1.191,46
6082 Devolució d'altres aprovisionaments	-7,55	-57,39
<b>COMPRES</b>	<b>438.329,17</b>	<b>454.167,06</b>
621 Lloguer vehicle	0,00	270,19
622 Reparacions i conservacions	59.234,59	40.782,78
623 Serveis de professionals independents	49.603,71	50.858,80
625 Assegurances	10.450,14	7.219,91
626 Serveis bancaris i similars	1.130,71	1.118,17
627 Publicitat, propaganda i relacions públiques	266,83	0,00
628 Subministraments	47.484,37	49.974,54
629 Altres serveis	2.354,63	1.885,17
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>170.524,98</b>	<b>152.109,56</b>
631 Altres tributs	1.217,59	670,62
<b>TRIBUTS</b>	<b>1.217,59</b>	<b>670,62</b>
640 Sous i salaris	1.593.407,33	1.629.971,75
641 Indemnitzacions	0,00	12.047,84
642 Seguretat social a càrrec de l'entitat	428.451,61	425.572,01
649 Altres despeses socials	11.442,29	5.855,01
795 Exces de provisió al personal	0,00	0,00
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>2.033.301,23</b>	<b>2.073.446,61</b>
669 Altres despeses financeres	135,51	0,00
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>135,51</b>	<b>0,00</b>
671 Pèrdues immobilitzat material	0,00	2.701,53
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>2.701,53</b>
680 Dotació amortització immobilitzat intangible	1.054,51	403,15
681 Dotació amortització immobilitzat material	81.211,18	91.164,33
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>82.265,69</b>	<b>91.567,48</b>
705 Prestació de serveis contractats per l'admó	2.605.554,57	2.627.609,32
Altres ingressos per prestació de serveis	6.672,16	7.323,73
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>2.612.226,73</b>	<b>2.634.933,05</b>
724 Subvencions oficials a les activitats	3.488,33	5.599,31
<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>3.488,33</b>	<b>5.599,31</b>
725 Subvencions de capital traspasades a l'exercici	231,97	
<b>Subvencions de capital traspasades a l'exercici</b>	<b>231,97</b>	
769 Interessos comptes a la vista	1.454,83	2.710,28
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>1.454,83</b>	<b>2.710,28</b>
778 Ingressos extraordinaris	1.613,13	402,97
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>1.613,13</b>	<b>402,97</b>
Total despeses	2.725.774,17	2.774.862,86
Total ingressos	2.619.014,98	2.643.645,61
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-106.759,19</b>	<b>131.017,25</b>

*[Handwritten signatures in red and black ink]*





**Compte de resultats del Centre Sociosanitari "Can Torras"**

Places de convalescència	Exercici 2017	Exercici 2016
Compres destinades a l'activitat	159.986,16	175.133,72
Compres d'altres aprovisionaments	2.672,13	1.535,18
Treballs realitzats per altres entitats	99.743,77	88.920,06
Devolució de compres destinades a l'activitat	-2.664,87	-786,03
Devolució d'altres aprovisionaments	-4,96	-32,23
<b>COMPRES</b>	<b>259.732,23</b>	<b>264.770,70</b>
Lloguer vehicle	0,00	151,73
Reparacions i conservacions	37.119,08	22.903,98
Serveis de professionals independents	31.083,94	28.562,76
Assegurances	6.548,54	4.054,77
Serveis bancaris i similars	708,55	627,98
Publicitat, propaganda i relacions públiques	167,21	0,00
Subministraments	29.755,87	28.066,15
Altres serveis	1.475,52	1.058,73
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>106.858,71</b>	<b>85.426,10</b>
Altres tributs	763,00	376,63
<b>TRIBUTS</b>	<b>763,00</b>	<b>376,63</b>
Sous i salaris	998.501,46	1.032.412,19
Indemnitzacions	0,00	7.631,01
Seguretat social a càrrec de l'entitat	268.487,25	268.554,20
Altres despeses socials	7.170,26	3.288,22
Exces de provisió al personal		
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>1.274.158,97</b>	<b>1.312.885,62</b>
Altres despeses financeres	76,10	0,00
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>76,10</b>	<b>0,00</b>
Pèrdues immobilitzat material	0,00	1.517,20
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.517,20</b>
Dotació amortització immobilitzat intangible	660,81	226,42
Dotació amortització immobilitzat material	50.890,61	51.198,71
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>51.551,42</b>	<b>51.425,13</b>
Prestació de serveis contractats per l'admo	1.712.318,68	1.665.238,49
Altres ingressos per prestació de serveis	3.747,15	4.113,07
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>1.716.065,83</b>	<b>1.669.351,56</b>
Subvencions oficials a les activitats	2.185,94	3.144,62
<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>2.185,94</b>	<b>3.144,62</b>
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	290,00	
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>290,00</b>	
Interessos comptes a la vista	956,95	1.717,09
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>956,95</b>	<b>1.717,09</b>
Ingressos extraordinaris	1.010,86	252,52
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>1.010,86</b>	<b>252,52</b>
<b>Total despeses</b>	<b>1.693.140,43</b>	<b>1.716.401,38</b>
<b>Total ingressos</b>	<b>1.720.509,58</b>	<b>1.674.465,79</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>27.369,15</b>	<b>-41.935,59</b>



Compte de resultats del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Places PIUC		Exercici 2017	Exercici 2016
600	Compres destinades a l'activitat	4.223,38	0,00
602	Compres d'altres aprovisionaments	58,39	0,00
607	Treballs realitzats per altres entitats	2.291,58	0,00
6080	Devolució de compres destinades a l'activitat	-63,22	0,00
6082	Devolució d'altres aprovisionaments	-0,12	0,00
	<b>COMPRES</b>	<b>6.510,01</b>	<b>0,00</b>
621	Lloguer vehicle	0,00	0,00
622	Reparacions i conservacions	1.387,84	0,00
623	Serveis de professionals independents	1.162,19	0,00
625	Assegurances	244,84	0,00
626	Serveis bancaris i similars	26,49	0,00
627	Publicitat, propaganda i relacions públiques	6,25	0,00
628	Subministraments	1.112,54	0,00
629	Altres serveis	55,17	0,00
	<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>3.995,32</b>	<b>0,00</b>
631	Altres tributs	28,53	0,00
	<b>TRIBUTS</b>	<b>28,53</b>	<b>0,00</b>
640	Sous i salaris	37.332,87	0,00
641	Indemnitzacions	0,00	0,00
642	Seguretat social a càrrec de l'entitat	10.038,44	0,00
649	Altres despeses socials	268,09	0,00
795	Exces de provisió al personal	0,00	0,00
	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>47.639,40</b>	<b>0,00</b>
669	Altres despeses financeres	1,66	0,00
	<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>1,66</b>	<b>0,00</b>
671	Pèrdues immobilitzat material	0,00	0,00
	<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
680	Dotació amortització immobilitzat intangible	24,71	0,00
681	Dotació amortització immobilitzat material	1.902,74	0,00
	<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>1.927,45</b>	<b>0,00</b>
705	Prestació de serveis contractats per l'admó	59.981,88	0,00
	Altres ingressos per prestació de serveis	81,88	0,00
	<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>60.063,76</b>	<b>0,00</b>
724	Subvencions oficials a les activitats	81,73	0,00
	<b>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS</b>	<b>81,73</b>	<b>0,00</b>
725	Subvencions de capital traspassades a l'exercici	121,87	
	<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>121,87</b>	
769	Interessos comptes a la vista	33,50	0,00
	<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>33,50</b>	<b>0,00</b>
778	Ingressos extraordinaris	37,79	0,00
	<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>37,79</b>	<b>0,00</b>
	<b>Total despeses</b>	<b>60.102,37</b>	
	<b>Total ingressos</b>	<b>60.338,65</b>	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>236,28</b>	

Handwritten signature in red ink.

Handwritten signature in black ink.



## Compte de resultats del Centre Sociosanitari "Can Torras"

## Places Hospital de Dia

	Exercici 2017	Exercici 2016
Compres destinades a l'activitat	36.392,68	30.283,17
Compres d'altres aprovisionaments	1.216,66	350,19
Treballs realitzats per altres entitats	28.623,32	28.810,04
Devolució de compres destinades a l'activitat	-558,73	-4,72
Devolució d'altres aprovisionaments	-1,04	-7,35
<b>COMPRES</b>	<b>65.672,89</b>	<b>59.431,33</b>
Lloguer vehicle	0,00	34,61
Reparacions i conservacions	8.041,22	5.224,61
Serveis de professionals independents	6.733,81	6.515,43
Assegurances	1.418,63	924,93
Serveis bancaris i similars	153,50	143,25
Publicitat, propaganda i relacions públiques	36,22	0,00
Subministraments	6.446,11	6.402,14
Altres serveis	319,65	241,51
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>23.149,14</b>	<b>19.486,48</b>
Altres tributs	165,29	85,91
<b>TRIBUTS</b>	<b>165,29</b>	<b>85,91</b>
Sous i salaris	216.308,46	231.441,38
Indemnitzacions	0,00	1.710,69
Seguretat social a càrrec de l'entitat	58.163,23	60.427,41
Altres despeses socials	1.553,32	1.565,51
Exces de provisió al personal	0,00	0,00
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>276.025,01</b>	<b>295.144,99</b>
Altres despeses financeres	36,23	0,00
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>36,23</b>	<b>0,00</b>
Pèrdues immobilitzat material	0,00	346,09
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>346,09</b>
Dotació amortització immobilitzat intangible	143,15	51,65
Dotació amortització immobilitzat material	11.024,59	11.678,89
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>11.167,74</b>	<b>11.730,54</b>
Prestació de serveis contractats per l'admó	360.052,39	371.979,06
Altres ingressos per prestació de serveis	1.118,54	1.458,19
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>361.170,93</b>	<b>373.437,24</b>
Subvencions oficials a les activitats	473,55	1.497,14
<b>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS</b>	<b>473,55</b>	<b>1.497,14</b>
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	0,00	0,00
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Interessos comptes a la vista	201,41	384,12
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>201,41</b>	<b>384,12</b>
Ingressos extraordinaris	218,99	55,48
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>218,99</b>	<b>55,48</b>
<b>Total despeses</b>	<b>376.216,30</b>	<b>386.225,34</b>
<b>Total ingressos</b>	<b>362.064,88</b>	<b>375.373,98</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-14.151,42</b>	<b>-10.851,36</b>



## Compte de resultats del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Activitat no contractada per l'Administració		Exercici 2017	Exercici 2016
600	Compres destinades a l'activitat	25.703,41	9.703,14
602	Compres d'altres aprovisionaments	474,77	167,59
607	Treballs realitzats per altres entitats	17.551,43	11.614,10
6080	Devolució de compres destinades a l'activitat	-390,84	-45,12
6082	Devolució d'altres aprovisionaments	-0,73	-3,52
	<b>COMPRES</b>	<b>43.338,04</b>	<b>21.436,19</b>
621	Lloguer vehicle	0,00	16,56
622	Reparacions i conservacions	5.836,40	2.500,36
623	Serveis de professionals independents	4.887,46	3.118,11
625	Assegurances	1.029,66	442,65
626	Serveis bancaris i similars	111,41	68,55
627	Publicitat, propaganda i relacions públiques	26,29	0,00
628	Subministraments	4.678,65	3.063,90
629	Altres serveis	232,00	115,58
	<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>16.801,87</b>	<b>9.325,71</b>
631	Altres tributs	119,97	41,12
	<b>TRIBUTS</b>	<b>119,97</b>	<b>41,12</b>
640	Sous i salaris	156.998,80	69.663,51
641	Indemnitzacions	0,00	514,91
642	Seguretat social a càrrec de l'entitat	42.215,44	18.188,56
649	Altres despeses socials	1.127,41	123,98
795	Exces de provisió al personal	0,00	0,00
	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>200.341,65</b>	<b>88.490,96</b>
669	Altres despeses financeres	13,52	0,00
	<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>13,52</b>	<b>0,00</b>
671	Pèrdues immobilitzat material	0,00	165,63
	<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>165,63</b>
680	Dotació amortització immobilitzat intangible	103,90	24,72
681	Dotació amortització immobilitzat material	8.001,76	5.589,21
	<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>8.105,66</b>	<b>5.613,93</b>
705	Prestació de serveis i proporció PIA	250.801,86	112.277,17
	Altres ingressos per prestació de serveis	665,77	449,01
	<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>251.467,63</b>	<b>112.726,18</b>
724	Subvencions oficials a les activitats	343,70	118,56
	<b>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS</b>	<b>343,70</b>	<b>118,56</b>
725	Subvencions de capital traspassades a l'exercici	0,00	
	<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	
769	Interessos comptes a la vista	142,18	115,95
	<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>142,18</b>	<b>115,95</b>
778	Ingressos extraordinaris	158,94	26,32
	<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>158,94</b>	<b>26,32</b>
	<b>Total despeses</b>	<b>268.720,71</b>	<b>125.073,54</b>
	<b>Total ingressos</b>	<b>252.112,45</b>	<b>112.987,01</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-16.608,26</b>	<b>-12.086,53</b>



## Compte de resultats del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Consolidats tots els Serveis del Centre i Fonts de Finançament.

	Exercici 2017	Exercici 2016
Compres destinades a l'activitat	487.858,51	510.881,42
Compres d'altres aprovisionaments	9.179,92	4.786,51
Treballs realitzats per altres entitats	324.289,59	286.265,16
Devolució de compres destinades a l'activitat	-7.731,28	-2.027,90
Devolució d'altres aprovisionaments	-14,40	-100,49
<b>COMPRES</b>	<b>813.582,34</b>	<b>799.804,70</b>
Lloguer vehicle	0,00	473,09
Reparacions i conservacions	111.619,13	71.411,73
Serveis de professionals independents	93.471,11	89.055,10
Assegurances	19.691,81	12.642,28
Serveis bancaris i similars	2.130,66	1.957,95
Publicitat, propaganda i relacions públiques	502,80	0,00
Subministraments	89.477,54	87.506,73
Altres serveis	4.436,97	3.300,99
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>321.330,02</b>	<b>266.347,85</b>
Altres tributs	2.294,38	1.174,28
<b>TRIBUTS</b>	<b>2.294,38</b>	<b>1.174,28</b>
Sous i salaris	3.002.548,92	2.963.488,83
Indemnitzacions	0,00	21.904,45
Seguretat social a càrrec de l'entitat	807.355,97	773.742,18
Altres despeses socials	21.561,37	10.832,72
Exces de provisió al personal		0,00
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>3.831.466,26</b>	<b>3.769.968,18</b>
Altres despeses financeres	263,02	0,00
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>263,02</b>	<b>0,00</b>
Pèrdues immobilitzat material	0,00	4730,45
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>4730,45</b>
Dotació amortització immobilitzat intangible	1.987,08	705,94
Dotació amortització immobilitzat material	153.030,88	159.631,14
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>155.017,96</b>	<b>160.337,08</b>
Prestació de serveis contractats per l'admó	4.818.290,69	4.664.826,86
	170.418,69	112.726,18
Altres ingressos per prestació de serveis	12.285,50	13.344,00
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>5.000.994,88</b>	<b>4.790.448,03</b>
Subvencions oficials a les activitats	6.573,25	10.359,63
<b>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS</b>	<b>6.573,25</b>	<b>10.359,63</b>
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	643,84	
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>643,84</b>	
Interessos comptes a la vista	2.788,87	4.927,44
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>2.788,87</b>	<b>4.927,44</b>
Ingressos extraordinaris	3.039,71	737,29
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>3.039,71</b>	<b>737,48</b>
<b>Total despeses</b>	<b>5.123.953,98</b>	<b>5.002.362,54</b>
<b>Total ingressos</b>	<b>5.014.040,55</b>	<b>4.806.472,39</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-109.913,43</b>	<b>-195.890,15</b>



**Compte de resultats de la Residència de Discapacitats Psíquiques "Les Hortènsies"**  
**Centre concertat amb el Secretaria d'Inclusió Social i Promoció de l'Autonomia Personals**

	Exercici 2017	Exercici 2016
600 Compres destinades a l'activitat	347.121,90	377.052,48
602 Compres d'altres aprovisionaments	8.972,42	6.433,57
607 Treballs realitzats per altres entitats	308.475,33	290.200,45
6080 Devolució de compres destinades a l'activitat	-267,25	-174,99
6082 Devolució d'altres aprovisionaments	-344,18	-142,27
<b>COMPRES</b>	<b>663.958,22</b>	<b>673.369,24</b>
621 Lloguer vehicle	0,00	5.392,66
622 Reparacions i conservacions	102.742,99	92.843,95
623 Serveis de professionals independents	113.619,12	88.972,61
625 Assegurances	8.951,61	10.619,93
626 Serveis bancaris i similars	3.282,30	2.902,22
627 Publicitat, propaganda i relacions públiques	630,20	0,00
628 Subministraments	149.062,70	151.166,29
629 Altres serveis	10.871,11	9.884,64
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>389.160,03</b>	<b>361.782,30</b>
631 Altres tributs	1.254,11	1.529,34
<b>TRIBUTS</b>	<b>1.254,11</b>	<b>1.529,34</b>
640 Sous i salaris	3.470.661,79	3.404.282,23
641 Indemnitzacions	79.000,00	28.194,32
642 Seguretat social a càrrec de l'entitat	932.031,23	913.994,08
649 Altres despeses socials	9.542,75	11.955,91
795 Exces de provisió al personal	-8.362,60	0
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>4.482.873,17</b>	<b>4.358.426,54</b>
669 Altres despeses financeres	338,55	1.600,96
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>338,55</b>	<b>1.600,96</b>
671 Pèrdues immobilitzat material	0,00	79,32
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>79,32</b>
680 Dotació amortització immobilitzat intangible	2.028,83	679,38
681 Dotació amortització immobilitzat material	151.345,78	153.396,63
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>153.374,61</b>	<b>154.076,01</b>
705 Prestació de serveis contractats per l'admó	5.748.674,14	5.790.010,95
Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	20.753,25
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>5.748.674,14</b>	<b>5.810.764,20</b>
724 Subvencions oficials a les activitats	8.850,98	5.500,00
<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>8.850,98</b>	<b>5.500,00</b>
725 Subvencions de capital traspasades a l'exercici	3.122,36	
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>3.122,36</b>	
769 Interessos comptes a la vista	3.548,67	6.273,42
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>3.548,67</b>	<b>6.273,42</b>
778 Ingressos extraordinaris	13.765,93	607,59
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>13.765,93</b>	<b>607,59</b>
<b>Total despeses</b>	<b>5.690.958,99</b>	<b>6.550.663,71</b>
<b>Total ingressos</b>	<b>5.777.962,04</b>	<b>5.825.445,21</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>87.003,05</b>	<b>274.781,50</b>



Compte de resultats del Centre de Dia de Discapacitats Psíquiques "Les Hortènsies"  
Centre subvencionat pel Departament General de Promoció Social.

	Exercici 2017	Exercici 2016
600 Compres destinades a l'activitat	9.463,65	12.133,76
602 Compres d'altres aprovisionaments	166,90	248,48
607 Treballs realitzats per altres entitats	5.738,00	11.344,53
6080 Devolució de compres destinades a l'activitat	-7,29	-6,83
6082 Devolució d'altres aprovisionaments	-9,38	-5,50
<b>COMPRES</b>	<b>15.351,88</b>	<b>23.714,44</b>
621 Lloguer vehicle	0,00	210,81
622 Reparacions i conservacions	2.769,77	3.629,46
623 Serveis de professionals independents	3.062,97	3.478,12
625 Assegurances	241,32	415,16
626 Serveis bancaris i similars	88,48	113,45
627 Publicitat, propaganda i relacions públiques	16,99	5.909,40
628 Subministraments	4.018,46	0,00
629 Altres serveis	854,35	386,41
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>11.052,34</b>	<b>14.142,81</b>
631 Altres tributs	33,81	59,79
<b>TRIBUTS</b>	<b>33,81</b>	<b>59,79</b>
640 Sous i salaris	69.346,53	52.468,62
641 Indemnitzacions	0,00	0,00
642 Seguretat social a càrrec de l'entitat	21.527,96	14.086,97
649 Altres despeses socials	190,67	184,27
795 Exces de provisió al personal	0,00	0,00
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>91.065,16</b>	<b>66.739,86</b>
669 Altres despeses financeres	0,00	0,00
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
671 Pèrdues immobilitzat material	0,00	3,10
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>3,10</b>
680 Dotació amortització immobilitzat intangible	55,31	0,00
681 Dotació amortització immobilitzat material	4.126,17	2.879,31
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>4.181,48</b>	<b>2.905,87</b>
705 Prestació de serveis contractats per l'admó	0,00	0,00
Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	0,00
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
724 Subvencions oficials a les activitats	108.325,44	105.316,40
<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>108.325,44</b>	<b>105.316,40</b>
769 Interessos comptes a la vista	0,00	0,00
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
778 Ingressos extraordinaris	0,00	0,00
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total despeses</b>	<b>121.684,67</b>	<b>107.565,87</b>
<b>Total ingressos</b>	<b>108.325,44</b>	<b>105.316,40</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-13.359,23</b>	<b>-2.249,47</b>



**Compte de resultats de la Residència de Discapacitats Psíquiques "Les Hortènsies"  
Consolidats els serveis de Residència i Centre de Dia**

	Exercici 2017	Exercici 2016
600 Compres destinades a l'activitat	356.585,55	389.186,24
602 Compres d'altres aprovisionaments	9.139,32	6.682,05
607 Treballs realitzats per altres entitats	314.213,33	301.544,98
6080 Devolució de compres destinades a l'activitat	-274,54	-181,82
6082 Devolució d'altres aprovisionaments	-353,56	-147,77
<b>COMPRES</b>	<b>679.310,10</b>	<b>697.083,68</b>
621 Lloguer vehicle	0,00	5.603,47
622 Reparacions i conservacions	105.512,76	96.473,41
623 Serveis de professionals independents	116.682,09	92.450,73
625 Assegurances	9.192,93	11.035,09
626 Serveis bancaris i similars	3.370,78	3.015,67
627 Publicitat, propaganda i relacions públiques	647,19	0,00
628 Subministraments	153.081,16	157.075,69
629 Altres serveis	11.725,46	10.271,05
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>400.212,37</b>	<b>375.925,11</b>
631 Altres tributs	1.287,92	1.589,13
<b>TRIBUTS</b>	<b>1.287,92</b>	<b>1.589,13</b>
640 Sous i salaris	3.540.008,32	3.456.750,85
641 Indemnitzacions	79.000,00	28.194,32
642 Seguretat social a càrrec de l'entitat	953.559,19	928.081,05
649 Altres despeses socials	9.733,42	12.140,18
795 Exces de provisió al personal	-8.362,60	0
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>4.573.938,33</b>	<b>4.425.166,40</b>
669 Altres despeses financeres	338,55	1.600,96
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>338,55</b>	<b>1.600,96</b>
671 Pèrdues immobilitzat material	0,00	82,42
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>0,00</b>	<b>82,42</b>
680 Dotació amortització immobilitzat intangible	2.084,14	705,94
681 Dotació amortització immobilitzat material	155.471,95	156.275,94
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>157.556,09</b>	<b>156.981,88</b>
705 Prestació de serveis contractats per l'admó	5.726.553,11	5.790.010,95
Altres ingressos per prestació de serveis	22.121,03	20.753,25
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>5.748.674,14</b>	<b>5.810.764,20</b>
724 Subvencions oficials a les activitats	117.176,42	110.816,40
<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>117.176,42</b>	<b>110.816,40</b>
725 Subvencions de capital traspassades a l'exercici	3.122,36	
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>3.122,36</b>	
769 Interessos comptes a la vista	3.548,67	6.273,42
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>3.548,67</b>	<b>6.273,42</b>
778 Ingressos extraordinaris	13.765,93	697,59
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>13.765,93</b>	<b>697,59</b>
<b>Total despeses</b>	<b>5.812.643,36</b>	<b>5.658.429,58</b>
<b>Total ingressos</b>	<b>5.886.287,52</b>	<b>5.928.461,61</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>73.644,16</b>	<b>270.032,03</b>

*[Handwritten signatures in red and black ink]*





**Compte de resultats de la Residència Geriàtrica "Montserrat"**

Places contractades per la Direcció General de Promoció Social

	Exercici 2017	Exercici 2016
600 Compres destinades a l'activitat	39.747,55	42.698,17
602 Compres d'altres aprovisionaments	702,39	505,34
607 Treballs realitzats per altres entitats	43.079,57	45.556,81
6080 Devolució de compres destinades a l'activitat	-81,96	-20,91
6082 Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-16,92
<b>COMPRES</b>	<b>83.447,55</b>	<b>88.722,49</b>
621 Lloguer vehicle	0,00	434,26
622 Reparacions i conservacions	10.723,96	12.036,52
623 Serveis de professionals independents	9.899,06	8.563,50
625 Assegurances	796,57	916,66
626 Serveis bancaris i similars	220,39	228,48
627 Publicitat, propaganda i relacions públiques	43,69	71,67
628 Subministraments	15.777,59	15.173,50
629 Altres serveis	744,79	671,85
<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>38.206,05</b>	<b>38.096,44</b>
631 Altres tributs	359,16	355,93
<b>TRIBUTS</b>	<b>359,16</b>	<b>355,93</b>
640 Sous i salaris	198.504,82	204.124,28
641 Indemnitzacions	3.394,71	6.274,60
642 Seguretat social a càrrec de l'entitat	57.402,54	53.225,86
649 Altres despeses socials	753,53	286,95
795 Exces de provisió al personal	0,00	
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>260.055,60</b>	<b>263.911,69</b>
669 Altres despeses financeres	22,85	0,00
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>22,85</b>	<b>0,00</b>
671 Pèrdues immobilitzat material	1,77	0
<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>1,77</b>	<b>0</b>
680 Dotació amortització immobilitzat intangible	453,42	181,52
681 Dotació amortització immobilitzat material	18.405,86	18.644,18
<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>18.859,28</b>	<b>18.825,70</b>
705 Prestació de serveis contractats per l'admó	389.007,49	390.385,25
Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	727,57
<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>389.007,49</b>	<b>391.112,82</b>
724 Subvencions oficials a les activitats	592,10	249,85
<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>592,10</b>	<b>249,85</b>
725 Subvencions de capital traspassades a l'exercici	259,27	
<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>259,27</b>	
769 Interessos comptes a la vista	239,54	423,47
<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>239,54</b>	<b>423,47</b>
778 <i>Ingressos extraordinaris</i>	0,00	150,13
<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>0,00</b>	<b>150,13</b>
<b>Total despeses</b>	<b>400.952,26</b>	<b>409.912,25</b>
<b>Total ingressos</b>	<b>390.088,40</b>	<b>391.936,27</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>-10.853,86</b>	<b>-17.975,98</b>



Compte de resultats de la Residència Geriàtrica "Montseny"

Activitat no contractada amb l'Administració		Exercici 2017	Exercici 2016
600	Compres destinades a l'activitat	112.225,52	120.538,44
602	Compres d'altres aprovisionaments	1.983,17	1.426,58
607	Treballs realitzats per altres entitats	121.633,33	128.608,52
6080	Devolució de compres destinades a l'activitat	-231,43	-59,03
6082	Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-47,77
	<b>COMPRES</b>	<b>235.610,59</b>	<b>250.466,74</b>
621	Lloguer vehicle	0,00	1.254,52
622	Reparacions i conservacions	30.980,31	34.772,15
623	Serveis de professionals independents	28.597,31	24.739,01
625	Assegurances	2.301,22	2.648,12
626	Serveis bancaris i similars	636,70	660,05
627	Publicitat, propaganda i relacions públiques	126,20	207,07
628	Subministraments	45.579,70	43.834,55
629	Altres serveis	2.151,58	1.940,87
	<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>110.373,02</b>	<b>108.801,82</b>
631	Altres tributs	1.037,58	1.028,25
	<b>TRIBUTS</b>	<b>1.037,58</b>	<b>1.028,25</b>
640	Sous i salaris	573.458,34	589.692,34
641	Indemnitzacions	9.806,94	18.126,63
642	Seguretat social a càrrec de l'entitat	165.829,56	153.763,57
649	Altres despeses socials	2.176,84	828,93
795	Exces de provisio al personal	0,00	0,00
	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>751.271,68</b>	<b>762.411,47</b>
669	Altres despeses financeres	66,03	0,00
	<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>66,03</b>	<b>0,00</b>
671	Pèrdues immobilitzat material	5,12	0,00
	<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>5,12</b>	<b>0,00</b>
680	Dotació amortització immobilitzat intangible	1.309,91	524,41
681	Dotació amortització immobilitzat material	53.172,50	53.860,96
	<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>54.482,41</b>	<b>54.385,37</b>
705	Prestació de serveis contractats per l'admó	1.233.127,59	1.182.369,28
	Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	2.053,95
	<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>1.233.127,59</b>	<b>1.184.423,23</b>
724	Subvencions oficials a les activitats	1.710,52	721,78
	<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>1.710,52</b>	<b>721,78</b>
725	Subvencions de capital traspassades a l'exercici	732,03	
	<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>732,03</b>	
769	Interessos comptes a la vista	692,00	1.223,34
	<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>692,00</b>	<b>1.223,34</b>
778	Ingressos extraordinaris	0,00	433,69
	<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>0,00</b>	<b>433,69</b>
	<b>Total despeses</b>	<b>1.152.846,43</b>	<b>1.177.094,85</b>
	<b>Total ingressos</b>	<b>1.236.262,14</b>	<b>1.186.802,04</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>83.415,71</b>	<b>9.707,19</b>

*[Handwritten signatures in red and black ink]*



## Compte de resultats de la Residència Geriàtrica "Montserrat"

Consolidades les diferents Fonts de Finançament de la Residència		Exercici 2017	Exercici 2016
600	Compres destinades a l'activitat	151.973,07	163.236,61
602	Compres d'altres aprovisionaments	2.685,56	1.931,92
607	Treballs realitzats per altres entitats	164.712,90	174.165,33
6080	Devolució de compres destinades a l'activitat	-313,39	-79,94
6082	Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-64,69
	<b>COMPRES</b>	<b>319.058,14</b>	<b>339.189,23</b>
621	Lloguer vehicle	0,00	1.688,78
622	Reparacions i conservacions	41.704,27	46.808,67
623	Serveis de professionals independents	38.496,37	33.302,51
625	Assegurances	3.097,79	3.564,78
626	Serveis bancaris i similars	857,09	888,53
627	Publicitat, propaganda i relacions públiques	169,89	278,74
628	Subministraments	61.357,29	59.008,05
629	Altres serveis	2.896,37	2.612,72
	<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>148.579,07</b>	<b>148.152,78</b>
631	Altres tributs	1.396,74	1.384,18
	<b>TRIBUTS</b>	<b>1.396,74</b>	<b>1.384,18</b>
640	Sous i salaris	771.963,16	793.816,62
641	Indemnitzacions	13.201,65	24.401,23
642	Seguretat social a càrrec de l'entitat	223.232,10	206.989,43
649	Altres despeses socials	2.930,37	1.115,88
795	Exces de provisió al personal	0,00	0,00
	<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>1.011.327,28</b>	<b>1.026.323,16</b>
669	Altres despeses financeres	88,88	0,00
	<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>88,88</b>	<b>0,00</b>
671	Pèrdues immobilitzat material	6,89	0,00
	<b>PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS</b>	<b>6,89</b>	<b>0,00</b>
680	Dotació amortització immobilitzat intangible	1.763,33	705,93
681	Dotació amortització immobilitzat material	71.578,36	72.505,14
	<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>73.341,69</b>	<b>73.211,07</b>
705	Prestació de serveis contractats per l'admó	1.622.135,08	1.572.754,53
	Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	2.781,51
	<b>INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS</b>	<b>1.622.135,08</b>	<b>1.575.536,04</b>
724	Subvencions oficials a les activitats	2.302,62	971,63
	<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>2.302,62</b>	<b>971,63</b>
725	Subvencions de capital traspassades a l'exercici	991,30	
	<b>SUBVENCIONS DE CAPITAL</b>	<b>991,30</b>	
769	Interessos comptes a la vista	931,54	1.646,81
	<b>INGRESSOS FINANCERS</b>	<b>931,54</b>	<b>1.646,81</b>
778	Ingressos extraordinaris	0,00	583,82
	<b>INGRESSOS EXTRAORDINARIS</b>	<b>0,00</b>	<b>583,82</b>
	<b>Total despeses</b>	<b>1.553.798,69</b>	<b>1.588.260,42</b>
	<b>Total ingressos</b>	<b>1.628.360,54</b>	<b>1.578.738,30</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>72.561,85</b>	<b>-9.522,12</b>






Compte de resultats sense origen o destinació específica a un dels centres d'activitat

		Exercici 2017	Exercici 2016
622	Reparacions i conservacions	2.047,11	0,00
623	Serveis de professionals independents	2.448,07	713,39
628	Subministraments	1.580,07	0,00
	<b>SERVEIS EXTERIORS</b>	<b>6.075,25</b>	<b>0,00</b>
631	Altres tributs	32,00	0,00
	<b>TRIBUTS</b>	<b>32,00</b>	<b>0,00</b>
681	Dotació amortització immobilitzat material	857,59	0,00
	<b>DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS</b>	<b>857,59</b>	<b>0,00</b>
724	Subvencions oficials a les activitats	17.813,41	0,00
	<b>SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS</b>	<b>17.813,41</b>	
740	Donatius i herències	0,00	8.859,00
	<b>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS</b>	<b>0,00</b>	<b>8.859,00</b>
	<b>Ingressos extraordinaris</b>	<b>0,00</b>	<b>1,98</b>
778	INGRESSOS EXTRAORDINARIS	<b>0,00</b>	<b>1,98</b>
	<b>Total despeses</b>	<b>6.964,84</b>	<b>89,30</b>
	<b>Total ingressos</b>	<b>17.813,41</b>	<b>8.860,98</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>	<b>10.848,57</b>	<b>8.771,68</b>

Alella, a 4 de juny 2018

Signat:

President Jaume Vilardaga Ribera

Secretari no patró: Josep M Bosch Vidal



