

FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018



BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2018

	ACTIU	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A)	ACTIU NO CORRENT		3.961.252,54	3.532.821,90
I.	Immobilitzat intangible	8	207.739,40	44.137,48
	3. Patents, llicències, marques i similars		3.757,35	4.178,29
	5. Aplicacions informàtiques		10.888,23	13.218,19
	9. Acomptes		193.093,82	26.741,00
II.	Immobilitzat material	5	3.405.461,88	3.364.466,65
	1. Terrenys i Construccions		2.478.578,44	2.646.854,69
	2. Instal·lacions, maquinària i utilatge		439.842,56	405.410,21
	3. Mobiliari i Equips per a processament d'informació		259.736,54	296.811,89
	4. Altre immobilitzat material		19.270,82	1.539,39
	10. Immobilitzat material en curs i acomptes		208.033,52	13.850,47
III.	Inversions Immobiliàries		223.833,49	0,00
	2. Construccions		223.833,49	0,00
VI.	Inversions financeres a llarg termini	10.1	124.217,77	124.217,77
	2. Crèdits a tercers		0,00	0,00
	4. Altres actius financers		124.217,77	124.217,77
B)	ACTIU CORRENT		5.450.655,63	5.914.611,94
I.	Actius no corrents mantinguts per a la venda	22	0,00	258.331,76
III.	Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	10.2	1.983.445,26	1.946.856,51
	1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis		1.960.241,24	1.925.291,69
	5. Personal		6.052,49	0,00
	7. Altres crèdits amb les Administracions Públiques	15	17.151,53	21.564,82
V.	Inversions financeres a curt termini	10.2	1.677,25	0,00
	4. Altres actius financers		1.677,25	0,00
VI.	Periodificacions a curt termini		17.597,57	18.477,75
VII.	Efectiu i altres actius líquids equivalents		3.447.935,55	3.690.945,92
	1. Tresoreria		3.447.935,55	3.690.945,92
	TOTAL ACTIU (A + B)		9.411.908,17	9.447.433,84

BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2018

	PATRIMONI NET I PASSIU	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
A)	PATRIMONI NET		7.796.246,27	7.743.438,17
A-1)	Fons Propis	13	7.690.490,37	7.688.195,67
I.	Fons Dotacionals o fons socials		49.781,83	49.781,83
	1. Fons dotacions o fons socials		49.781,83	49.781,83
III.	Reserves	13	7.638.413,84	7.638.276,43
VII.	Excedent de l'exercici	3	2.294,70	137,41
	Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments		105.755,90	55.242,50
A-2)	1. Subvencions oficials de capital	14	105.755,90	55.242,50
B)	PASIU NO CORRENT		0,00	0,00
C)	PASIU CORRENT		1.615.661,90	1.703.995,67
I.	Provisions a curt termini	17	129.381,72	87.855,15
II.	Deute a curt termini	10.5	39.633,09	7.645,59
	1. Deute amb entitats de Crèdit		10,08	1.401,16
	3. Altres deutes a curt termini		39.623,01	6.244,43
	Creditors per activitats i altres comptes a pagar		1.434.381,87	1.607.470,27
IV.	1. Proveïdors	10.5	282.630,86	427.210,41
	2. Creditors Varis	10.5	98.445,81	142.119,83
	Personal (remuneracions pendents de pagament)	10.5	640.498,08	632.545,11
	4. Passius per impost corrent i altres deutes	15	412.807,12	405.594,92
V.	Periodificacions a curt termini		12.265,22	1.024,66
	TOTAL PATRIMONI NET I PASIU (A + B + C)		9.411.908,17	9.447.433,84

COMPTE DE RESULTATS A 31/12/2018

	Nota	Exercici 2018	Exercici 2017
1 Ingressos de les activitats		12.624.768,94	12.515.669,80
a) Prestacions de serveis	16	12.495.799,63	12.371.804,10
b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic		0,00	0,00
c) Subvencions, donacions i llegat explotació	14	128.969,31	143.865,70
4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu		16.141,82	0,00
5. Aprovisionaments	16	-1.822.577,91	-1.811.950,58
a) Consums de béns destinats a les activitats		-1.010.176,06	-987.729,96
b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles		-19.119,67	-21.004,80
c) Treballs realitzats per altres entitats		-793.282,18	-803.215,82
7 Despeses de personal		-9.594.729,40	-9.463.729,37
a) Sous i salaris		-7.531.828,99	-7.442.779,79
b) Càrregues Socials	16	-2.062.913,99	-2.029.318,42
c) Provisions		13,58	8.368,84
8. Altres despeses d'explotació	26	-805.283,08	-881.207,75
a) Serveis exteriors		-777.207,40	-876.196,71
a.2) Arrendaments i cànon		-1.302,25	0,00
a.3) Reparacions i conservacions		-239.260,78	-260.883,27
a.4) Serveis professionals independents		-172.545,86	-251.097,64
a.5) Transports		0,00	0,00
a.6) Primes d'assegurances		-33.456,68	-31.982,53
a.7) Serveis bancaris		-1.406,57	-6.358,53
a.8) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-8.624,81	-1.319,88
a.9) Subministraments		-304.455,63	-305.496,06
a.10) Altres serveis		-16.154,82	-19.058,80
b) Tributs		-8.225,46	-5.011,04
d) Altres despeses de gestió corrent		-19.850,22	0,00
9. Amortització de l'immobilitzat	5 - 8	-413.582,97	-386.773,34
10. Subvencions, donacions i llegats traspasats al resultat	14	9.486,64	4.757,50
12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	8	-14.311,81	16.792,51
a) Deteriorament de pèrdues immobilitzat		-23.161,94	-6,89
b) Despeses excepcionals		-15.595,69	0,00
c) Beneficis procedents de l'immobilitzat		300,00	0,00
d) Ingressos extraordinaris		24.145,82	16.799,40
I) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-87,77	-6.441,23
14. Ingressos financers		6.002,61	7.269,09
15. Despeses financeres		-3.620,14	-690,45
II) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18)		2.382,47	6.578,64
III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)		2.294,70	137,41
IV) RESULT. DEL EXERC. PROCEDENT D' OPERACIOS CONTINUADES (III + 19)		2.294,70	137,41

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

	Notes de la Memòria	Exercici Actual	Exercici Anterior
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PERDUES I GUANYS		2.294,70	137,41
<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	60.000,00
IV. Per guanys i pèrdues actuàries i altres ajustos			
V. Efecte Impositiu			
B) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT EN PN		60.000,00	60.000,00
<i>Transferències al compte de pèrdues i guanys</i>			
VI. Per valoració instruments financers			
VII. Per cobertures de fluxos d'efectiu			
VIII. Subvencions, donacions i llegats rebuts	14.1	-9.486,64	-4.757,50
IX. Efecte Impositiu			
C) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		-9.486,64	-4.757,50
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS		52.808,06	55.379,91

FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018

ESTAT DE CANVIS AL PATRIMONI NET

	Fons Social Esripturat	Reserves	Resultats d'exercicis anteriors	Resultat de l'exercici	Altres instruments del patrimoni	Ajustos per canvi de valor	Subn. Donacions i llegats rebuts	Total
A) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2016	49.781,83	7.564.884,99	0,00	73.391,44	0,00	0,00	0,00	7.688.058,26
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2016 i anteriors								0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici			0,00					0,00
III. Altres variacions del patrimoni net								0,00
B) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2017	49.781,83	7.564.884,99	0,00	73.391,44	0,00	0,00	0,00	7.688.058,26
I. Total ingressos i despeses reconegudes				47.141,15			55.242,50	102.383,65
II. Operacions amb socis o propietaris								0,00
1. Augment de capital								0,00
2. (-) Reduccions de capital								0,00
3. Altres operacions amb socis o propietaris								0,00
III. Altres variacions del patrimoni net		73.391,44		-73.391,44				0,00
C) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2017	49.781,83	7.638.276,43	0,00	47.141,15	0,00	0,00	55.242,50	7.790.441,91
I. Ajustos per canvis de criteri a l'exercici 2017								0,00
II. Ajustos per errors de l'exercici				-47.003,74				-47.003,74
III. Altres variacions del patrimoni net								0,00
D) SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI 2018	49.781,83	7.638.276,43	0,00	137,41	0,00	0,00	55.242,50	7.743.438,17
I. Total ingressos i despeses reconegudes				2.294,70			50.513,40	52.808,10
II. Operacions amb socis o propietaris								0,00
1. Augment de capital								0,00
2. (-) Reduccions de capital								0,00
3. Altres operacions amb socis o propietaris								0,00
4. Altres aportacions								0,00
III. Altres variacions del patrimoni net		137,41		-137,41				0,00
E) SALDO, FINAL DE L'EXERCICI 2018	49.781,83	7.638.413,84	0,00	2.294,70	0,00	0,00	105.755,90	7.796.246,27

ESTAT DE FLUXES D'EFECTIU A 31/12/2018

	Notes de la Memòria	Exercici 2018	Exercici 2017
A)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ		
1.	Resultat de l'exercici abans d'impostos	3 2.294,70	137,41
2.	Ajustaments del resultat	5 - 8 261.487,19	633.775,85
a)	Amortització de l'immobilitzat (+)	413.582,97	386.773,34
b)	Correccions valoratives per deteriorament (+/-)	-140.226,67	258.338,65
d)	Subvencions traspassades (-)	-9.486,64	-4.757,50
g)	Ingressos financers (-)	-6.002,61	-7.269,09
h)	Despeses financeres (+)	3.620,14	690,45
3.	Canvis en el capital corrent	10 132.612,17	-117.185,11
a)	Existències (+/-)	258.331,76	-258.331,76
b)	Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	-36.588,75	-155.844,33
c)	Altres actius corrents (+/-)	-1.677,25	7.926,69
d)	Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	880,18	282.982,06
e)	Altres passius corrents (+/-)	-141.100,90	6.082,23
f)	Altres actius i passius no corrents (+/-)	52.767,13	
4.	Altres fluxos efectius de les activitats d'explotació	2.382,47	6.578,64
a)	Pagaments d'interessos (-)	-3.620,14	-690,45
c)	Cobraments d'interessos (+)	6.002,61	7.269,09
5.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)	398.776,53	523.306,79
B)	FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6.	Pagaments per inversions (-)	5 - 8 -701.786,94	-154.510,03
b)	Immobilitzat intangible	-172.388,91	-37.097,23
c)	Immobilitzat material	-529.398,03	-117.412,80
7.	Cobraments per desinversions (+)	5 - 8 0,00	108.426,57
h)	Altres actius	0,00	108.426,57
8.	Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)	-701.786,94	-46.083,46
C)	FLUXES D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
9.	Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	60.000,04	60.000,00
b)	Subvencions, donacions i llegats rebuts (+)	60.000,04	60.000,00
10.	Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	0,00	0,00
11.	Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10)	60.000,04	60.000,00
D)	EFECTE DE LES VARIACIONS DEL TIPUS DE CANVI		
E)	AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 11 + D)	-243.010,37	537.223,33
	Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	3.690.945,92	3.153.722,59
	Efectiu o equivalents al final de l'exercici	3.447.935,55	3.690.945,92

MEMÒRIA DE L'EXERCICI 2018

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 administrativa 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 2018 un total de 12.174 estades de convalescència, 79 PIUC que han representat 541 estades, 21.677 de llarga estada i 5.586 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 782 persones en règim d'internament i 78 d'hospital de dia, amb la següent distribució:

Places públiques de llarga estada

- 167 dones 11.988 estades
- 130 homes 9.689 estades

Places públiques de convalescència

- 206 dones 7.236 estades
- 151 homes 4.938 estades

Places públiques de PIUC

- 46 dones 328 estades
- 33 homes 213 estades

Places privades d'internament

- 29 dones 1.085 estades
- 16 homes 879 estades

Places públiques d'hospital de dia

- 29 dones 2.227 serveis
- 12 homes 936 serveis

Places públiques d'hospital de dia (sense menjador)

- 12 dones 612 serveis
- 12 homes 936 serveis

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 2018 s'han atès 163 persones en règim d'internament i 13 de centre de dia, amb una ocupació del 99,65% de la capacitat de la residència i del 99,70% del recurs d'atenció diürna, essent el detall de la seva distribució el següent:

Suport generalitzat

- 70 dones 24.464 estades
- 57 homes 19.515 estades

Suport generalitzat amb trastorns de conducta

- 14 dones 5.056 estades
- 22 homes 7.707 estades

Centre de dia

- 4 dones 988 estades
- 9 homes 1.967 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 110 persones ateses al llarg de l'exercici 2018, 28 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 70 restants són de règim privat. El total d'estades ha estat de 25.244, el que representa una ocupació del 98,80%.

Places públiques concertades

- 24 dones 5.419 estades
- 4 homes 1.126 estades

Places privades

- 59 dones 14.257 estades
- 23 homes 4.442 estades

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 2018, 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 2018 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.

A efectes de presentar els dos exercicis amb xifres comparables, en aplicació del que estableix el Pla General de Comptabilitat de Fundacions, s'han adaptat les xifres de l'exercici 2017 pels canvis de criteri que s'exposen en la Nota 2.7.

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 2018, s'ha procedit a l'adaptació dels comptes utilitzats del pla general comptable als comptes del pla comptable de fundacions.

2.8 Correcció d'errors

Durant l'exercici 2018, s'han produït els següents ajustos per la reclamació de quantitat realitzada Representants Legals dels Treballadors referent a la interpretació del redactat del pacte subscrit davant del TLC el 2 de juny de 2017.

Aquesta re-expressió ha suposat per a les xifres comparatives presentades a l'exercici 2017 un increment del saldo de Personal – Remuneracions pendents de pagament i del saldo de la Seguretat Social, així com un decrement de les reserves en 47.003,74 euros.

Comptes de Pèrdues i Guanys	2017 ajustat	2017	Diferència
Sous i salaris	-632.545,11	-596.487,37	-36.057,74
Seguretat social	-307.306,86	-296.360,86	-10.946,00
			-47.003,74

Comptes de passiu	2017 ajustat	2017	Diferència
Personal - Remuneracions pendents	632.545,11	596.487,37	36.057,74
Seguretat Social creditora	307.306,86	296.360,86	10.946,00
			47.003,74

Comptes de Patrimoni Net	2017 ajustat	2017	Diferència
Resultat de l'exercici	137,41	47.141,15	-47.003,74
			-47.003,74

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	2.294,70
Total base de repartiment	2.294,70
Aplicació	Import
Reserves	2.294,70
Total aplicació	2.294,70

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.

Naturalesa	Coefficient
Propietat industrial	10%
Aplicacions informàtiques	33%

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

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.

És incorporat com 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

L'edifici ubicat al carrer La Vinya, 4-6 d'Alella Al 2018 s'ha re-classificat d'actiu mantingut a la venda a inversió immobiliària en no haver fructificat les gestions fetes per a la seva venda.

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 els 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 succeeixi 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.

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 (acta patronat 4/06/2018 i 17/09/2018) posar a lloguer 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 re-classificat com a actiu d'inversió immobiliària per un valor net comptable:

La Vinya – C. La Vinya, 4-6, Alella	Valor net comptable
Valor terreny	60.101,21
Valor construcció	574.821,16
Amortització acumulada construcció	-376.590,55
Dotació amortització 2017	-17.244,63
Dotació amortització 2018	-17.244,64
Valor net construcció	163.741,34
Valor net comptable	223.842,55

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

Els moviments de l'immobilitzat material durant els exercicis 2018 i 2017 han estat els següents:

Exercici 2018

Descripció	Saldo a 31/12/2017	Altes	Baxes	Reclassificacions	Saldo a 31/12/2018
Terrenys i bens naturals	432.728,72				432.728,72
Construccions	6.086.492,76	23.570,98	-35.954,35		6.074.109,39
Instal·lacions tècniques	0,00	58.793,17	0,00		58.793,17
Maquinària	2.278.992,03	36.693,99	-33.807,88		2.281.878,14
Altres instal·lacions i utilatge	0,00	22.590,28	0,00		22.590,28
Mobiliaris	944.824,50	31.581,73	-1.487,74		974.918,49
Equips per a procés informació	357.788,71	32.374,85	-104.552,70		285.610,86
Elements de transport	63.701,81	20.630,79	-11.920,00		72.412,60
Immobilitzat en curs	13.850,47	303.162,24	-108.979,19		208.033,52
Immobilitzat brut	10.178.379,00	529.398,03	-296.701,86	0,00	10.411.075,17
A.A. Construcciones	-3.872.366,79	-182.882,42	26.989,54		-4.028.259,67
A.A. Instal·lacions tècniques	0,00	-1.303,64	0,00		-1.303,64
A.A. Maquinària	-1.873.581,82	-82.341,45	33.807,88		-1.922.115,39
A.A. Altres instal·lacions i utilatge	0,00	0,00	0,00		0,00
A.A. Mobiliari	-767.723,62	-48.550,78	1.487,74		-814.786,66
A.A. Equips per a processament d'informac	-238.077,70	-52.329,06	104.400,61		-186.006,15
A.A. Elements de transport	-62.162,42	-2.899,36	11.920,00		-53.141,78
Total amortització acumulada	-6.813.912,35	-370.306,71	178.605,77	0,00	-7.005.613,29
Immobilitzat material	3.364.466,65	159.091,32	-118.096,09	0,00	3.405.461,88

Exercici 2017

Descripció	Saldo a 31/12/2016	Altes	Baxes		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		13.850,47	0		13.850,47
Immobilitzat brut	10.713.120,96	117.412,80	-17.232,39	-634.922,37	10.178.379,00
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'informac	-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
Total amortització acumulada	-6.826.789,68	-380.938,78	17.225,50	376.590,61	-6.813.912,35
Immobilitzat material	3.886.331,28	-263.525,98	-6,89	-258.331,76	3.364.466,65

- a) S'ha incrementat el valor dels actius amb 23.570,98 euros dels costos de rehabilitació de la zona que uneix l'edifici antic amb la part de nova construcció de Can Torras
- b) S'ha donat de baixa la coberta de la "sala polivalent" de Can Torras pel seu cost de construcció per un valor de 35.954,35 euros que no han estat totalment amortitzats comptabilitzant una pèrdua de 8.973,81 euros.
- c) 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 de l'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:

- Elements de la inversió realitzada al 2012 a la residència les Hortènsies	45.562,83
- Elements de la inversió realitzada al 2012 al Centre Sociosanitari Can Torras	36.948,72
- Elements de la inversió realitzada 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 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%.

- d) No hi ha cap canvi d'estimació que afecti als valors residuals, costos de desmantellament, retiro o rehabilitació, vida útil i mètode d'amortització.
- e) No hi ha cap inversió en immobilitzat material adquirit a empreses del grup i associades.
- f) No hi ha cap inversió en immobilitzat material situada fora del territori català.
- g) No s'han capitalitzat despeses financeres.
- h) No hi ha correccions valoratives per deteriorament de quantia significativa, reconeguda o revertida durant l'exercici per a un immobilitzat material individual.
- i) S'ha comptabilitzat com a pèrdues procedents de l'immobilitzat material la quantitat de 23.161,94 euros al donar de baixa per deteriorament irreversible uns elements no totalment amortitzats que s'han destinat a ferralla.
- j) No hi ha cap compensació a tercers per pèrdues de l'immobilitzat material.
- k) L'edifici la Vinya, no afecte a l'activitat fundacional, ha estat requalificat com a inversió immobiliària en l'exercici 2018 per un valor comptable de l'edifici de 198.230,55€ i valor del terreny de 60.101,21€ procedint a efectuar les corresponents dotacions d'amortització de l'exercici 2017 i del 2018.
- l) Import de l'immobilitzat material en ús que ja està totalment amortitzat:

Concepte	TOTAL AMORTITZAT 2018	TOTAL AMORTITZAT 2017
Maquinaria	1.612.977,80	1.437.432,99
Mobiliari	500.952,58	427.601,76
Equips per a processos d'informació	73.489,34	154.073,97
Elements de transport	49.882,81	61.802,81

- m) No hi ha béns afectes a garanties i reversió fet que implica que no hi ha cap import de restricció a la titularitat de l'immobilitzat material de la Fundació.
- n) Al llarg d'aquest exercici s'ha rebut 60.000,00€ de la subvenció IRPF 2017 relacionada amb l'immobilitzat material.
- 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	2.384.633,22
Amortització acumulada construcció	-1.782.975,83

Les Hortènsies – Av. Sant Josep de Calassanç, 57, Alella	
Valor terreny	204.344,12
Valor construcció	2.484.400,74
Amortització acumulada construcció	-1.582.572,40

Montserrat – C. Navarra, 181, El Masnou	
Valor terreny	108.182,18
Valor construcció	1.205.075,43
Amortització acumulada construcció	-662.711,44

- r) En el resultat de l'exercici s'ha comptabilitzat ingressos per un valor de 300,00 euros derivats de donar de baixa una furgoneta totalment amortitzada.

6. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

Els moviments de les inversions immobiliàries durant els exercicis 2018 i 2017 han estat els següents:

Exercici 2018

Descripció	Saldo a 31/12/2017	Altes	Baixes	Reclassificacions	Saldo a 31/12/2018
Inversions en terrenys i bens naturals	0,00	0,00	0,00	60.101,21	60.101,21
Inversions en construccions	0,00	0,00	0,00	574.821,16	574.821,16
Immobilitzat Inversions	0,00	0,00	0,00	634.922,37	634.922,37
A.A Inversions en construccions	0,00	-34.489,27	0,00	-376.599,61	-411.088,88
Total amortització acumulada	0,00	-34.489,27	0,00	-376.599,61	-411.088,88
Immobilitzat material	0,00	-34.489,27	0,00	258.322,76	223.833,49

No constaven inversions immobiliàries en l'exercici 2017.

En l'exercici 2018 s'ha procedit a re-classificar l'actiu que la Fundació mantenia com a disponible per a la venda a inversió immobiliària. (veure nota 4.19)

- a) Valor dels terrenys i de les construccions propietat de la Fundació classificats com a inversions immobiliàries

La Vinya – C. La Vinya, 4-6, Alella	
Valor terreny	60.101,21
Valor construcció	574.821,16
Amortització acumulada construcció	-411.088,88

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 2018 i 2017 han estat els següents:

Exercici 2018

Descripció	Saldo a 31/12/2017	Altes	Baixes	Saldo a 31/12/2018
Propietat industrial	4.209,43	0	0,00	4.209,43
Programes Informàtics	98.933,69	6.036,09		104.969,78
Acomptes immobilitzat informàtic	26.741,00	166.352,82		193.093,82
Immobilitzat Intangible brut	129.884,12	172.388,91		302.273,03
A.A. Propietat industrial	-31,14	-420,94		-452,08
A.A. Programes Informàtics	-85.715,50	-8.366,05		-94.081,55
Total amortització acumulada	-85.746,64	-8.786,99	0,00	-94.533,63
Immobilitzat Intangible	44.137,48	163.601,92		207.739,40

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
Immobilitzat Intangible brut	92.786,89	37.097,23		129.884,12
A.A. Propietat industrial		-31,14		-31,14
A.A. Programes Informàtics	-79.912,08	-5.803,42		-85.715,50
Total amortització acumulada	-79.912,08	-5.834,56	0,00	-85.746,64
Immobilitzat Intangible	12.874,81	31.262,67		44.137,48

- 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	AMORTITZAT	AMORTITZAT
	2018	2017
Propietat industrial	0,00	0,00
Programes Informàtics	77.794,24	77.794,24

- k) No s'ha rebut cap subvenció, donació o llegat relacionat amb l'immobilitzat intangible.
- l) S'ha fet un acompte 166.352,82 euros que conjuntament amb els 26.741,00 euros ascendeix a 193.093,82 euros per a la implementació del programa assistencial Genomi que es farà durant els primers mesos del 2019.
- 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 es consideri financer.

9.2. Arrendaments operatius

La Fundació té dos contractes de Renting amb Iberent Technology, S.L:

- Per a fotocopiadora Samsung SL-X4300LX contracte nº 2018S10830 data 27/02/2018, amb les condicions d'una quota de 71,23€/mes durant 60 mesos
- Per a fotocopiadora Samsung SL-X3220NR contracte nº 218S11711 data 01/08/2018, amb les condicions d'una quota de 53,90€/mes durant 60 mesos

10. INSTRUMENTS FINANCERS

El valor dels actius financers al tancament dels exercicis 2018, per categories, és el següent:

10.1 Actius financers a llarg termini:

Exercici 2018

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2017	Exercici 2018
Préstecs i partides a cobrar	124.217,77	124.217,77	124.217,77	124.217,77
Total	124.217,77	124.217,77	124.217,77	124.217,77

10.1 Inversions financers a llarg termini

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 2017 i renovat pel 2018.

- 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 2017 i renovat pel 2018.

10.2 Inversions financers a curt termini:

Exercici 2018

Categoria	Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Préstecs i partides a cobrar	1.985.122,51	1.946.856,51	1.985.122,51	1.946.856,51
Total	1.985.122,51	1.946.856,51	1.985.122,51	1.985.122,51

El saldo a 31 de desembre es troba principalment compostat per:

- L'import 1.887.418,95 euros correspon per 1.663.307,93 euros a les factures de novembre i desembre i 224.111,02 euros a factures pendents d'emetre per la meritació dels objectius de Pla de Salut i per l'increment del 1,20% de les tarifes del Servei Català Salut de l'any 2018, amb caràcter retroactiu a 1 de gener, aprovat en data 29 de desembre de 2018 en el DOGC Núm. 7537
- L'import de 21.393,19 euros pendent de la factura del mes de desembre de la Fundació Bancaria Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona.
- El deute dels usuaris a finals d'any 51.429,10 en tots els casos es segueix els procediments ordinaris per assolir-ne el seu cobrament.
- L'import de 6.052,49 euros correspon a la regularització d'un error produït durant el 2018 de les nòmines de dues treballadores que retornaran el diferencial pagat de més durant el 2019.

10.3 Venciment dels actius financers:

Exercici 2018:

Classe	Venciment 2018					Total
	1 any	2 any	3 any	4 any	>5 any	
Inversions financeres	1.677,25	0,00	0,00	0,00	124.217,77	125.895,02
- Altres Actius Financers	1.677,25	0,00			124.217,77	125.895,02
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00					0,00
Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats	1.983.445,26					1.983.445,26
- Usuaris i deutors per vendes i prestació de servei	1.960.241,24					1.960.241,24
- Altres deutors	17.151,53					17.151,53
- Personal (Remuneracions pendent cobrament)	6.052,49					6.052,49
Total	1.985.122,51	0,00	0,00	0,00	124.217,77	2.109.340,28

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
Usuaris, patrocinadors i deutors de les acti	1.925.291,69					1.925.291,69
- 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
Total	1.925.291,69	0,00	0,00	0,00	124.217,77	2.049.509,46

El detall de l'epígraf "Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar" a l'exercici 2018 i 2017, és el següent:

Exercici 2018

Concepte	Exercici 2017	Augments	Disminucions	Exercici 2018
Servei Català de la Salut	903.740,59	4.555.819,35	4.486.578,78	972.981,16
Servei DGPS	913.359,31	5.517.864,35	5.516.785,87	914.437,79
Fundació Bancària La Caixa	23.038,82	274.553,23	276.198,86	21.393,19
Aportacions dels usuaris	74.464,57	1.352.103,06	1.375.138,53	51.429,10
Deutors varis	10.688,40	0,00	10.688,40	0,00
Bestretes al personal	0,00	285.954,99	279.902,50	6.052,49
Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	1.925.291,69			1.966.293,73

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 varis	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
Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	1.780.631,00			1.925.291,69

10.4 Passius financers a llarg termini:

No consten passius financers a llarg termini en els exercicis 2018 i 2017.

10.5 Passius financers a curt termini:

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

Exercici 2018

Categoria	credit		Crèdits, derivats i altres		Total	
	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017	Exercici 2018	Exercici 2017
Dèbits i partides a pagar	10,08	1.401,16	1.061.197,76	1.208.119,78	1.061.207,84	1.209.520,94
Total	10,08	1.401,16	1.061.197,76	1.208.119,78	1.061.207,84	1.209.520,94

Exercici 2017

Categoria	credit		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	1.208.119,76	969.563,00	1.209.520,92	970.002,45
Total	1.401,16	439,45	1.172.062,04	969.563,00	1.173.463,20	970.002,45

10.6 Classificació per venciments dels passius financers:

El detall corresponent al 2018 i 2017 es el següent:

Exercici 2018:

Classe	Venciment 2018	Total
	1 any	
Deutes	10,08	10,08
- Deutes amb entitats de crèdit	10,08	10,08
- Creditors d'immobilitzat i per arrendament financer	0,00	0,00
- Altres deutes a curt termini	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.061.197,76	1.061.197,76
Proveïdors immobilitzat a curt termini	39.195,53	39.195,53
Efectes a pagar a curt termini	427,48	427,48
Proveïdors i creditors varis	381.076,67	381.076,67
Personal (remuneracions pendents)	640.498,08	640.498,08
Total	1.061.207,84	1.061.207,84

Exercici 2017:

Classe	Venciment 2017	Total
	1 any	
Deutes	1.401,16	1.401,16
- Deutes amb entitats de crèdit	1.401,16	1.401,16
- Creditors d'immobilitzat i per arrendament financer		0,00
- Altres Passius Financers	0,00	0,00
Deutes amb empreses del grup i associades	0,00	0,00
Creditors comercials i altres comptes a pagar	1.208.119,78	1.208.119,78
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)	632.545,11	632.545,11
Total	1.209.520,94	1.209.520,94

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

Les remuneracions pendents inclouen les periodificacions del 65% i del 10% dels imports meritats al 2018 per "Objectius" signats en l'acord anual amb el personal de la residència Les Hortènsies i amb el personal de la residència Montseny, i els "DPO" que contempla el II conveni SISCAT al qual estan adscrits el personal del sociosanitari Can Torras, i en base l'acord ratificat davant del TLC el dia 2 de juny de 2017.

També inclouen les provisions per a cobrir la reclamació feta per als RLT a març 2019 per a la diferència dels Objectius i DPO meritats al 2017 i els abonats (94%)

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

Remuneracions pendents a 31/12/2018	10.508,90	euros
Periodificació pagues extres	192.465,61	euros
Total acreditat Acord Canvi Conveni (2018) (Montseny)	5.235,12	euros
Total acreditat Objectius 2018 -17 (Les Hortènsies)	170.426,67	euros
Total acreditat DPO 2018 - 17 (Can Torras)	115.970,03	euros
Total acreditat Objectius 2018 (Montseny)	27.261,71	euros
Total acreditat augment 1,825 % conveni SISCAT II i Premi 25a	76.533,55	euros
Total acreditat augment 3,40% i 0,20% conveni Sanitat Privada	42.096,49	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 2018

Concepte	Saldo 31/12/2017	Traspàs Resultat	Moviment Exercici	Saldo 31/12/2018
Fons Social	49.781,83	0,00	0,00	49.781,83
Reserves voluntaries	7.638.276,43	137,41	0,00	7.638.413,84
Resultat del exercici	137,41	-137,41	2.294,70	2.294,70
Total	7.688.195,67	0,00	2.294,70	7.690.490,37

El fons social correspon a inversions financeres que es van aportar com a fons dotacional a la constitució 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 4 de juny de 2018, 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 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
Romanent de exercici anteriors	7.564.884,99	73.391,44	0,00	7.638.276,43
Resultat del exercici	73.391,44	-73.391,44	137,41	137,41
Total	7.688.058,26	0,00	137,41	7.688.195,67

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 2018 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 Grua Maxi Move, una furgoneta Renault Trafic i la instal·lació del sistema de timbres per a avisar al servei d'infermeria. 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.

Quadre de variació subvenció de capital exercici 2018

Descripció elements subvenció capital	Saldo 31/12/2017	Alta	Sanejament	Saldo 31/12/2018
1 Assecadora	5.117,78	0,00	548,00	4.569,78
20 Butaques geriàtriques	2.942,04	0,00	314,60	2.627,44
4 Grues Maxi Move	22.001,90	0,00	2.376,24	19.625,66
2 Bipedestadors elèctrics	6.961,87	0,00	751,90	6.209,97
12 Llits hospitalaris + matalàs	18.604,28	0,00	2.009,28	16.595,00
Part assecadora no subvencionada	-385,37	0,04	0,04	-385,37
1 Grua Arjo Maxi Move DPS	0,00	7.040,83	607,63	6.433,20
Furgoneta Renault Traic 5759 KFL	0,00	20.630,79	2.595,52	18.035,27
Sistema Timbres trucada a infermeria	0,00	32.328,38	283,43	32.044,95
TOTAL Subvencions de capital	55.242,50	60.000,04	9.486,64	105.755,90

Exercici 2017

Descripció elements subvenció capital	Saldo 31/12/2016	Alta	Sanejament	Saldo 31/12/2017
1 Assecadora	0,00	5.129,81	397,40	5.117,78
20 Butaques geriàtriques	0,00	3.165,84	223,80	2.942,04
4 Grues Maxi Move	0,00	23.915,10	1.913,20	22.001,90
2 Bipedestadors elèctrics	0,00	7.567,25	605,38	6.961,87
12 Llits hospitalaris + matalàs	0,00	20.222,00	1.617,72	18.604,28
Part assecadora no subvencionada	0,00	-385,37	0,00	-385,37
TOTAL Subvencions de capital	0,00	59.614,63	4.757,50	55.242,50

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 2018

Concepte	Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies de la Generalitat de Catalunya, Subvenció plurianual programa manteniment Serveis Social	108.325,44	108.325,44
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies la Subvenció plurianual Programa Manteniment Serveis Social (corresponent exercicis anteriors)	0,00	0,00
Formació al personal	17.726,85	7.440,19
Donatius diversos	17.813,41	13.203,68
Herència rebudes	0,00	0,00
TOTAL	143.865,70	128.969,31

En el marc del conveni pluriennal signat l'any 2016, al llarg de l'exercici 2018 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 2017 de 108.325,44 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 7.440,19 euros, 17.726,85 euros en el 2017.

S'ha rebut un total de 13.203,68 euros en concepte de diversos donatius, 17.813,41 euros en el 2017

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 exempts 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 2018 i 2017 són els següents:

Concepte	Saldo a 31/12/2018		Saldo a 31/12/2017	
	Deutor	Creditor	Deutor	Creditor
Organismes de la Seguretat social creditora		295.626,26		307.306,86
H.P. Retencions i pagaments a compte	0,00			
Administracions públiques deutores per subvencions concedides	17.151,53		21.564,82	
Hisenda Pública Retencions irpf		117.180,86		98.288,06
Administracions Públiques	17.151,53	412.807,12	21.564,82	405.594,92

La conciliació del resultat comptable de l'exercici de 2018, respecte la base imposable de l'Impost sobre Societats és la següent:

CONCEPTE	IMPORT (€)
Resultat de l'exercici	2.294,70
* Diferències permanents	
Ajust règim fiscal entitats sense fins luc	-2.294,70
* Diferències temporals	0,00
Bases Imposables negatives	0,00
BASE IMPONIBLE	0,00
Tipus impositiu (10%)	0,00
CUOTA ÍNTEGRA	0,00
- Deduccions	0,00
CUOTA LÍQUIDA	0,00
* Pagaments a compte i retencions	0,00
- Pagaments fraccionats	0,00
- Retencions	0,00
QUOTA A INGRESAR (RETORNAR)	0,00

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.

5.a Consum de mercaderies

5.a Consum de mercaderies	Saldo a 31/12/2018	Saldo a 31/12/2017
Alimentació	577.054,79	569.317,48
Productes farmacèutics	111.772,34	101.843,48
Rober	25.227,36	20.735,65
Bugaderia	24.669,80	28.838,68
Petit utillatge	6.379,39	13.737,82
Material sanitari	190.656,20	187.996,88
Material assistencial	15.210,01	10.641,07
Higiene	24.473,21	21.008,13
Neteja	37.496,64	34.932,69
Dinamització	1.026,94	6.997,29
Devolucions mercaderies	-3.790,62	-8.319,21
Total	1.010.176,06	987.729,96

5.b Consum d'altres matèries consumibles

5.b Consum d'altres matèries consumibles	Saldo a 31/12/2018	Saldo a 31/12/2017
Combustibles	1.192,23	943,10
Material d'oficina i informàtic	17.501,47	20.429,66
Altres	425,97	0,00
Devolucions	0,00	-367,96
Total	19.119,67	21.004,80

5.c Treballs realitzats per altres empreses

5.c Treballs realitzats per altres empreses	Saldo a 31/12/2018	Saldo a 31/12/2017
Servei de cuina	713.732,64	701.850,84
Transport d'usuaris	209,40	145,15
Transport analítiques	3.586,44	3.398,89
Transport bugaderia	37.601,96	37.889,48
Serveis sanitaris	31.960,73	57.532,42
Altres serveis	6.191,01	2.399,04
Total	793.282,18	803.215,82

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 31/12/2018	Saldo a 31/12/2017
Seguretat Social empresa	2.053.458,74	1.995.093,26
Formació de personal	9.455,25	34.225,16
Total	2.062.913,99	2.029.318,42

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 7.440,19 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 31/12/2018	Saldo a 31/12/2017
Atenció Geriàtrica	6.698.599,14	6.623.129,96
Atenció Persones amb Discapacitat	5.797.200,49	5.748.674,14
Total	12.495.799,63	12.371.804,10

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

17. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Les provisions i contingències es troben formades pel següent detall:

Concepte	Saldo a 31/12/17	Augments	Disminucions	Saldo a 31/12/18
Retribucions complements vacances	87.855,15	44.413,80	-2.887,23	129.381,72
Total llarg termini:	87.855,15	44.413,80	-2.887,23	129.381,72

L'any 2016 es va presentar la 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 2016 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 no ho contempli, els següents conceptes:

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

A 31 de desembre de 2018, la Fundació estima el possible impacte en les retribucions en 44.413,80 euros corresponents a l'any 2018, 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 2018 es traslladà el resultat positiu de l'exercici 2017 a reserves, augmentant aquestes en 73.391,44 euros.

Detall dels fons propis de la Fundació a 31 de desembre de 2018:

- Fons dotació fundacional	49.781,83
- Romanent	7.735.199,41
- Excedent de l'exercici	2.673,87
Total	7.787.655,11

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
Total	7.784.981,24

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
Total	7.688.058,26

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
Total	7.223.864,15

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
Total	6.995.528,66

Càlcul per determinar el percentatge legalment establert destinat a finalitats fundacionals

EXERCICI 2018		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinada a les activitats		-1.822.577,91
Despeses de personal		-9.594.729,40
Altres despeses d'explotació	-101.714,82	-703.568,26
Amortitzacions	18.219,63	-413.582,97
Altres resultats		0,00
Despeses excepcionals		-3.620,14
Total despeses	-83.495,19	-12.538.078,68

Càlcul ingressos computables	
Ingressos Totals	12.656.400,01
Despeses necessàries	-83.495,19
Rendes netes (base de càlcul)	12.572.904,82

EXERCICI 2017		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinada a les activitats		-1.811.950,58
Despeses de personal		-9.463.729,37
Altres despeses d'explotació	-101.714,82	-779.492,93
Amortitzacions	0,00	-386.773,34
Altres resultats		16.799,40
Despeses excepcionals		-690,45
Total despeses	-101.714,82	-12.425.837,27

Càlcul ingressos computables	
Ingressos Totals	12.527.696,39
Despeses necessàries	-101.714,82
Rendes netes (base de càlcul)	12.425.981,57

EXERCICI 2016		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinada 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
Total despeses	-75.402,88	-12.171.808,28

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

EXERCICI 2015		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinada 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
Total despeses	-44.781,58	-11.996.474,92

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

EXERCICI 2014		
Descripció	Despeses necessàries	Despeses fundacionals
Consum de béns destinada 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
Total despeses	-90.076,05	-11.965.006,47

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

En els exercicis del 2014 al 2018, 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
2014	12.210.854,02	11.965.006,47	97,99%	8.547.597,81	3.417.408,66
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%	8.571.639,80	3.600.168,48
2017	12.425.981,57	12.425.837,27	100,00%	8.698.187,10	3.727.650,17
2018	12.572.904,82	12.538.078,68	99,72%	8.801.033,37	3.737.045,31

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 convalescència 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.
- **Montseny:** 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 està 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 2018, s'han fet inversions necessàries per mantenir la qualitat en el compliment de les finalitats fundacionals per un import de 232.271,88 euros, que corresponen a inversions en aplicacions informàtiques, rehabilitació de l'edifici, substitució d'instal·lacions tècniques, la renovació de mobiliari i de material assistencial dels centres i adquisició de furgoneta.

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 dependre una possible contaminació. El cost d'aquest manteniment és de 62.606,66 euros i el de les analítiques de control és de 3.086,61 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 3.438,74 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

No hi ha actius mantinguts per a la venda donat s'ha procedit a re-classificar l'edifici de la Vinya com a inversió Immobiliària. (veure Nota 4.9)

23. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

S'ha produït una reclamació de quantitat per part Representants Legals dels Treballadors referent a la interpretació del redactat del pacte subscrit davant del TLC el 2 de juny de 2017, per la qual cosa s'ha procedit a fer la corresponent provisió per l'exercici 2018 i l'ajustament a reserves per la provisió del 2017.

24- Retribució dels membres del Patronat i alta direcció

El Sr J.C.O., des del dia 1/03/2016 la seva vinculació a la Fundació és mitjançant un contracte d'alta direcció per desenvolupar el càrrec de Direcció General de la Fundació i amb una retribució per aquest 2018 de 100.753,16 euros.

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	100.753,16 euros bruts anuals
Direcció de Compres i Serveis	62.061,23 euros bruts anuals
Direcció Econòmica Financera	60.145,14 euros bruts anuals
Direcció Relacions Laborals	53.314,63 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	51.784,26 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	46.636,00 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	46.635,67 euros bruts anuals
Direcció Assistencial de Servei	30.683,55 euros bruts anuals
Direcció de Gestió de Servei	50.097,39 euros bruts anuals
Direcció de Gestió de Servei	35.250,24 euros bruts anuals

Durant l'exercici 2018 i 2017, 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

Personal equivalent contractat al llarg de l'exercici 2018:	293,45		
Distribució per categories i sexes,			
Direcció	3,00	dones	2,00 homes
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00	dones	1,00 homes
Personal metge/ssa assistencial	2,47	dones	4,52 homes
Psicòleg/gues	1,00	dones	0,00 homes
Farmacèutic	0,00	dones	0,54 homes
Infermer/a	22,44	dones	1,50 homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	3,45	dones	2,74 homes
Educador Especial	6,25	dones	2,00 homes
Treballador/a social	1,19	dones	1,00 homes
Auxiliar d'atenció directa	159,95	dones	14,90 homes
Administratiu/va atenció indirecte	5,99	dones	3,92 homes
Recepcionista	4,20	dones	0,49 homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	10,16	dones	0,00 homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	5,34 homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	17,66	dones	0,27 homes
Altre personal atenció indirecte	11,57	dones	1,90 homes
Total	251,33	dones	42,12 homes

Personal equivalent amb contracte a 31 de desembre de 2018:	271,09		
Distribució per categories i sexes,			
Direcció	3,00	dones	2,00 homes
Direcció tècnica d'atenció directe	2,00	dones	1,00 homes
Personal metge/ssa assistencial	3,00	dones	3,97 homes
Psicòleg/gues	1,00	dones	0,00 homes
Farmacèutic	0,0	dones	0,54 homes
Infermer/a	20,70	dones	1,23 homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	3,40	dones	2,00 homes
Educador Especial	6,35	dones	2 homes
Treballador/a social	1,17	dones	1 homes
Auxiliar d'atenció directa	146,56	dones	14,13 homes
Administratiu/va atenció indirecte	5,00	dones	4,00 homes
Recepcionista	3,49	dones	0,50 homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	4,87 homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	8,71	dones	0,00 homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	16,40	dones	0,00 homes
Altre personal atenció indirecte	10,86	dones	2,20 homes
Total	231,64	dones	39,44 homes

Personal equivalent contractat al llarg de l'exercici 2017:	288,87		
Distribució per categories i sexes,			
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
Altre personal atenció indirecte	10,67	dones	1,61	homes
Total	270,99	dones	45,86	homes

Personal equivalent amb contracte a 31 de desembre de 2017: 269,54

Distribució per categories i sexes,

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	2,00	homes
Treballador/a social	1,17	dones	1,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	150,10	dones	12,69	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	0,4	homes
Altre personal atenció indirecte	10,51	dones	1,60	homes
Total	230,55	dones	38,99	homes

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 2018, 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 2018 són de 6.156,41 euros (no inclòs segells i taxes, ni IVA) per l'auditoria dels comptes anuals i de 37.929,39 euros pel que fa a altres serveis.

Els honoraris d'auditoria de l'exercici anterior van ser 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.

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 56,60 dies a l'exercici 2018 i de 86,06 dies a l'exercici 2017.

	2018	2017
	Dies	Dies
Període mig de pagament a proveïdors i creditors	56,60	86,06
Rati operacions pagades	42,58	52,76
Rati operacions pendents de pagament	56,03	54,40

	Import	Import
Total pagaments realitzats	2.799.558,99	2.752.057,06
Total pagaments pendents	282.630,86	427.210,41

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 2018

Centre	Línia de servei	Nombre d'usuaris	Nombre d'estades
Can Torras	CSS - Convalescència	357	12.174
	CSS - Mitja i llarga estada	297	21.677
	CSS - PIUC	79	541

FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018

37

	CSS - Particular	45	1.964
	CSS - Hospital de dia	78	5.586
Les Hortènsies	Residència discapacitats psíquics	163	56.742
	Centre de dia discapacitats psíquics	13	2.955
Montserrat	Residència geriàtrica assistida	110	25.244

Personal equivalent contractat a Can Torras: 106,31

Distribució per categories i sexes,

Direcció	1,19	dones	1,34	homes
Direcció tècnica d'atenció directe	0,00	dones	0,00	homes
Personal metge/ssa assistencial	2,47	dones	3,51	homes
Psicòleg/gues	1,00	dones	0,00	homes
Farmacèutic	0,00	dones	0,54	homes
Infermer/a	14,85	dones	1,50	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	0,69	dones	2,74	homes
Educador Especial	0,00	dones	0,00	homes
Treballador/a social	0,00	dones	1,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	48,86	dones	4,13	homes
Administratiu/va atenció indirecte	2,62	dones	1,80	homes
Recepcionista	2,12	dones	0,49	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	1,41	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	1,83	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	7,35	dones	0,27	homes
Altre personal atenció indirecte	2,70	dones	1,91	homes
Total	85,67	dones	20,64	homes

Personal equivalent contractat a Les Hortènsies: 147,36

Distribució per categories i sexes,

Direcció	0,75	dones	0,44	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	5,75	dones	0,00	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	2,01	dones	0,00	homes
Educador Especial	5,30	dones	2,00	homes
Treballador/a social	0,80	dones	0,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	87,08	dones	9,67	homes
Administratiu/va atenció indirecte	2,84	dones	1,68	homes
Recepcionista	2,08	dones	0,00	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	3,02	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	6,40	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	5,70	dones	0,00	homes
Altre personal atenció indirecte	8,85	dones	0,00	homes
Total	129,56	dones	17,81	homes

Personal equivalent contractat al Montseny: 39,78

Distribució per categories i sexes,

Direcció	1,06	dones	0,19	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	1,84	dones	0,00	homes
Fisioterapeuta i Teràpia ocupacional	0,75	dones	0,00	homes
Educador Especial	0,96	dones	0,00	homes

Treballador/a social	0,39	dones	0,00	homes
Auxiliar d'atenció directa	24,00	dones	1,10	homes
Administratiu/va atenció indirecte	0,52	dones	0,44	homes
Recepcionista	0,00	dones	0,00	homes
Personal manteniment d'atenció indirecta	0,00	dones	0,91	homes
Personal bugaderia d'atenció indirecta	1,93	dones	0,00	homes
Personal de neteja d'atenció indirecta	4,61	dones	0,00	homes
Altres personal atenció indirecte	0,04	dones	0,00	homes
Total	36,10	dones	3,68	homes

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
Montseny	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	7,01	dones	0,87	homes
Altres personal atenció indirecte	2,85	dones	1,60	homes
Total	82,33	dones	21,86	homes

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

FUNDACIÓ PRIVADA SANT FRANCESC D'ASSÍS

COMPTES ANUALS DE L'EXERCICI 2018

39

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
Total	126,08	dones	20,86	homes

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
Total	34,61	dones	3,12	homes

Compte de pèrdues i guanys del Centre Sociosanitari "Can Torras"			
Places de llarga estada		Exercici 2018	Exercici 2017
600	Compres destinades a l'activitat	275.553,26	261.552,88
602	Compres d'altres aprovisionaments	4.250,63	4.757,97
607	Treballs realitzats per altres entitats	177.319,62	176.079,49
6080	Devolució de compres destinades a l'activitat	-831,64	-4.053,62
6082	Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-7,55
	COMPRES	456.291,87	438.329,17
621	Lloguer vehicle	504,45	0,00
622	Reparacions i conservacions	58.294,55	59.234,59
623	Serveis de professionals independents	33.675,43	49.603,71
625	Assegurances	11.657,02	10.450,14
626	Serveis bancaris i similars	190,62	1.130,71
627	Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.620,32	266,83
628	Subministraments	46.116,13	47.484,37
629	Altres serveis	1.821,00	2.354,63
	SERVEIS EXTERIORS	153.879,52	170.524,98
631	Altres tributs	2.917,48	1.217,59
	TRIBUTS	2.917,48	1.217,59
640	Sous i salaris	1.631.275,22	1.593.407,33
641	Indemnitzacions	0,00	0,00
642	Seguretat social a càrrec de l'entitat	441.483,71	428.451,61
649	Altres despeses socials	3.458,50	11.442,29
795	Exces de provisió al personal	0,00	0,00
	DESPESES DE PERSONAL	2.076.217,43	2.033.301,23
669	Altres despeses financeres	683,21	135,51
	DESPESES FINANCERES	683,21	135,51
671	Pèrdues immobilitzat material	5.349,29	0,00
		1.762,00	0,00
	PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	7.111,29	
680	Dotació amortització immobilitzat intangible	1.645,05	1.054,51
681	Dotació amortització immobilitzat material	77.727,74	81.211,18
	DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	79.372,79	82.265,69
705	Prestació de serveis contractats per l'admó	2.623.679,23	2.605.554,57
	Altres ingressos per prestació de serveis	6.031,82	6.672,16
	INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.629.711,05	2.612.226,73
724	Subvencions oficials a les activitats	3.448,54	3.488,33
	SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	3.448,54	3.488,33
725	Subvencions de capital traspasades a l'exercici	1.179,36	231,97
	Subvencions de capital traspasades a l'exercici	1.179,36	231,97
733	Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	8.662,34	1.454,83
	Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	8.662,34	1.454,83
769	Interessos comptes a la vista	1.227,11	1.613,13
	INGRESSOS FINANCERS	1.227,11	1.613,13
771	Beneficis procedents de l'immobilitzat	1.300,05	
778	Ingressos extraordinaris		
	INGRESSOS EXTRAORDINARIS	1.300,05	
	Total despeses	2.776.473,59	2.725.774,17
	Total ingressos	2.645.528,45	2.619.014,99
	RESULTAT DE L'EXERCICI	-130.945,14	-106.759,18

Compte de pèrdues i guanys del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Places de convalescència	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	144.406,42	159.986,16
Compres d'altres aprovisionaments	2.387,19	2.672,13
Treballs realitzats per altres entitats	99.402,73	99.743,77
Devolució de compres destinades a l'activitat	-1.966,71	-2.664,87
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-4,96
COMPRES	244.229,63	259.732,23
Lloguer	313,62	0,00
Reparacions i conservacions	36.241,99	37.119,08
Serveis de professionals independents	20.936,17	31.083,94
Assegurances	7.247,23	6.548,54
Serveis bancaris i similars	118,51	708,55
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.007,36	167,21
Subministraments	28.670,61	29.755,87
Altres serveis	1.132,13	1.475,52
SERVEIS EXTERIORS	95.667,62	106.858,71
Altres tributs	1.813,81	763,00
TRIBUTS	1.813,81	763,00
Sous i salaris	1.014.171,49	998.501,46
Indemnitzacions	0,00	0,00
Seguretat social a càrrec de l'entitat	274.472,50	268.487,25
Altres despeses socials	2.150,17	7.170,26
Exces de provisió al personal		
DESPESES DE PERSONAL	1.290.794,16	1.274.158,97
Altres despeses financeres	383,69	76,10
DESPESES FINANCERES	383,69	76,10
Pèrdues immobilitzat material	2.931,05	0,00
Pèrdues extraordinàries	965,47	0,00
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	3.896,52	0,00
Dotació amortització immobilitzat intangible	1.022,73	660,81
Dotació amortització immobilitzat material	48.323,71	50.890,61
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	49.346,44	51.551,42
Prestació de serveis contractats per l'admó	1.690.513,23	1.712.318,68
Altres ingressos per prestació de serveis	3.387,53	3.747,15
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	1.693.900,76	1.716.065,83
Subvencions oficials a les activitats	1.936,73	2.185,94
SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	1.936,73	2.185,94
Subvencions de capital traspasades a l'exercici	662,34	290,00
SUBVENCIONS DE CAPITAL	662,34	290,00
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	4.864,84	
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	4.864,84	
Interessos comptes a la vista	689,16	956,95
INGRESSOS FINANCERS	689,16	956,95
Beneficis procedents de l'immobilitzat	730,12	
Ingressos extraordinaris	0,00	1.010,86
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	730,12	1.010,86
Total despeses	1.686.131,87	1.693.140,43
Total ingressos	1.702.783,95	1.720.509,58
RESULTAT DE L'EXERCICI	16.652,08	27.369,15

Compte de pèrdues i guanys del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Places PIUC	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	7.646,36	4.223,38
Compres d'altres aprovisionaments	106,08	58,39
Treballs realitzats per altres entitats	4.477,74	2.291,58
Devolució de compres destinades a l'activitat	-20,70	-63,22
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-0,12
COMPRES	12.209,48	6.510,01
Lloguer	18,91	0,00
Reparacions i conservacions	2.184,72	1.387,84
Serveis de professionals independents	1.262,06	1.162,19
Assegurances	436,87	244,84
Serveis bancaris i similars	7,14	26,49
Publicitat, propaganda i relacions públiques	60,73	6,25
Subministraments	1.728,30	1.112,54
Altres serveis	68,25	55,17
SERVEIS EXTERIORS	5.766,98	3.995,32
Altres tributs	109,34	28,53
TRIBUTS	109,34	28,53
Sous i salaris	61.135,59	37.332,87
Indemnitzacions	0,00	0,00
Seguretat social a càrrec de l'entitat	16.545,56	10.038,44
Altres despeses socials	129,61	268,09
Exces de provisió al personal	0,00	0,00
DESPESES DE PERSONAL	77.810,76	47.639,40
Altres despeses financeres	17,05	1,66
DESPESES FINANCERES	17,05	1,66
Pèrdues immobilitzat material	0,00	0,00
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	0,00	0,00
Dotació amortització immobilitzat intangible	61,65	24,71
Dotació amortització immobilitzat material	2.913,02	1.902,74
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	2.974,67	1.927,45
Prestació de serveis contractats per l'admó	97.061,36	59.981,88
Altres ingressos per prestació de serveis	150,54	81,88
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	97.211,90	60.063,76
Subvencions oficials a les activitats	86,07	81,73
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	86,07	81,73
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	29,43	121,87
SUBVENCIONS DE CAPITAL	29,43	121,87
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	216,19	0,00
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	216,19	0,00
Interessos comptes a la vista	30,63	33,50
INGRESSOS FINANCERS	30,63	33,50
Beneficis procedents de l'immobilitzat	32,45	37,79
Ingressos extraordinaris		
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	32,45	37,79
Total despeses	98.888,28	60.102,37
Total ingressos	97.606,67	60.338,65
RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.281,61	236,28

Compte de pèrdues i guanys del Centre Sociosanitari "Can Torres"

Places Hospital de Dia	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	41.311,49	36.392,68
Compres d'altres aprovisionaments	1.095,36	1.216,66
Treballs realitzats per altres entitats	32.522,22	28.623,32
Devolució de compres destinades a l'activitat	-116,25	-558,73
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-1,04
COMPRES	74.812,82	65.672,89
Lloguer	69,25	0,00
Reparacions i conservacions	8.002,94	8.041,22
Serveis de professionals independents	4.623,11	6.733,81
Assegurances	1.600,33	1.418,63
Serveis bancaris i similars	26,17	153,50
Publicitat, propaganda i relacions públiques	222,44	36,22
Subministraments	6.331,03	6.446,11
Altres serveis	250,00	319,65
SERVEIS EXTERIORS	21.125,27	23.149,14
Altres tributs	400,52	165,29
TRIBUTS	400,52	165,29
Sous i salaris	223.948,86	216.308,46
Indemnitzacions	0,00	0,00
Seguretat social a càrrec de l'entitat	60.608,88	58.163,23
Altres despeses socials	474,80	1.553,32
Exces de provisió al personal	0,00	0,00
DESPESES DE PERSONAL	285.032,54	276.025,01
Altres despeses financeres	182,68	36,23
DESPESES FINANCERES	182,68	36,23
Pèrdues immobilitzat material	372,70	0,00
Pèrdues extraordinàries	122,77	0,00
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	495,47	
Dotació amortització immobilitzat intangible	225,84	143,15
Dotació amortització immobilitzat material	10.670,82	11.024,59
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	10.896,66	11.167,74
Prestació de serveis contractats per l'admó	365.262,16	360.052,39
Altres ingressos per prestació de serveis	1.123,61	1.118,54
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	366.385,77	361.170,93
Subvencions oficials a les activitats	642,40	473,55
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	642,40	473,55
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	219,69	0,00
SUBVENCIONS DE CAPITAL	219,69	0,00
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	1.613,62	
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	1.613,62	
Interessos comptes a la vista	228,59	201,41
INGRESSOS FINANCERS	228,59	201,41
Beneficis procedents de l'immobilitzat	242,18	
Ingressos extraordinaris	0,00	218,99
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	242,18	218,99
Total despeses	392.945,96	376.216,30
Total ingressos	369.332,25	362.064,88
RESULTAT DE L'EXERCICI	-23.613,71	-14.151,42

Compte de pèrdues i guanys del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Activitat no contractada per l'Administració	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	24.153,77	25.703,41
Compres d'altres aprovisionaments	385,12	474,77
Treballs realitzats per altres entitats	16.051,06	17.551,43
Devolució de compres destinades a l'activitat	-744,24	-390,84
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-0,73
COMPRES	39.845,71	43.338,04
Lloguer vehicle	48,00	0
Reparacions i conservacions	5.547,27	5.836,40
Serveis de professionals independents	3.204,53	4.887,46
Assegurances	1.109,28	1029,66
Serveis bancaris i similars	18,14	111,41
Publicitat, propaganda i relacions públiques	154,19	26,29
Subministraments	4.388,38	4.678,65
Altres serveis	173,29	232
SERVEIS EXTERIORS	14.643,08	16.801,87
Altres tributs	277,63	119,97
TRIBUTS	277,63	119,97
Sous i salaris	155.231,14	156.998,80
Indemnitzacions	0,00	0
Seguretat social a càrrec de l'entitat	42.011,32	42.215,44
Altres despeses socials	329,11	1127,41
Exces de provisió al personal	0,00	0,00
DESPESES DE PERSONAL	197.571,57	200.341,65
Altres despeses financeres	112,45	13,52
DESPESES FINANCERES	112,45	13,52
Pèrdues immobilitzat material	472,86	0
Pèrdues extraordinàries	155,76	0
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	628,62	0
Dotació amortització immobilitzat intangible	156,54	103,9
Dotació amortització immobilitzat material	7.396,52	8.001,76
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	7.553,06	8.105,66
Prestació de serveis i proporció PIA	210.720,70	250.801,86
Altres ingressos per prestació de serveis	546,50	665,77
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	211.267,20	251.467,63
Subvencions oficials a les activitats	312,45	343,7
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	312,45	343,7
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	106,85	0
SUBVENCIONS DE CAPITAL	106,85	0
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	784,83	
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	784,83	
Interessos comptes a la vista	111,18	142,18
INGRESSOS FINANCERS	111,18	142,18
Ingressos extraordinaris	117,79	158,94
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	117,79	158,94
Total despeses	260.632,12	268.720,71
Total ingressos	212.700,30	252.112,45
RESULTAT DE L'EXERCICI	-47.931,82	-16.608,26

Compte de pèrdues i guanys del Centre Sociosanitari "Can Torras"

Consolidats tots els Serveis del Centre i Fonts de Finançament.	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	493.071,30	510.881,42
Compres d'altres aprovisionaments	8.224,38	4.786,51
Treballs realitzats per altres entitats	329.773,37	286.265,16
Devolució de compres destinades a l'activitat	-3.679,54	-2.027,90
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-100,49
COMPRES	827.389,51	799.804,70
Lloguer vehicle	954,23	473,09
Reparacions i conservacions	110.271,47	71.411,73
Serveis de professionals independents	63.701,30	89.055,10
Assegurances	22.050,73	12.642,28
Serveis bancaris i similars	360,58	1.957,95
Publicitat, propaganda i relacions públiques	3.065,04	0,00
Subministraments	87.234,45	87.506,73
Altres serveis	3.444,67	3.300,99
SERVEIS EXTERIORS	291.082,47	266.347,85
Altres tributs	5.518,78	1.174,28
TRIBUTS	5.518,78	1.174,28
Sous i salaris	3.092.317,12	2.963.488,83
Indemnitzacions	0,00	21.904,45
Seguretat social a càrrec de l'entitat	837.212,12	773.742,18
Altres despeses socials	6.542,19	10.832,72
Exces de provísio al personal		0,00
DESPESES DE PERSONAL	3.936.071,43	3.769.968,18
Altres despeses financeres	1.379,08	0,00
DESPESES FINANCERES	1.379,08	0,00
Pèrdues immobilitzat material	3.006,00	4730,45
Pèrdues extraordinàries	9.125,90	
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	12.131,90	4730,45
Dotació amortització immobilitzat intangible	3.111,81	705,94
Dotació amortització immobilitzat material	147.031,81	159.631,14
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	150.143,62	160.337,08
Prestació de serveis contractats per l'admó	4.843.112,76	4.664.826,86
	144.123,92	112.726,18
Altres ingressos per prestació de serveis	11.240,00	13.344,00
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	4.998.476,68	4.790.448,03
Subvencions oficials a les activitats	6.426,19	10.359,63
SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	6.426,19	10.359,63
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	2.190,73	0
SUBVENCIONS DE CAPITAL	2.190,73	0
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	16.141,82	0
Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	16.141,82	0
Interessos comptes a la vista	2.286,67	4.927,44
INGRESSOS FINANCERS	2.286,67	4.927,44
Ingressos extraordinaris	2.422,59	737,29
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	2.422,59	737,48
Total despeses	5.223.716,79	5.002.362,54
Total ingressos	5.027.944,68	4.806.472,39
RESULTAT DE L'EXERCICI	-195.772,11	-195.890,15

Compte de pèrdues i guanys del Residència "Les Hortènsies"

Activitat contractada amb l'Administració	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	358.449,91	347.121,90
Compres d'altres aprovisionaments	8.099,95	8.972,42
Treballs realitzats per altres entitats	306.614,35	308.475,33
Devolució de compres destinades a l'activitat	-108,15	-267,25
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-344,18
COMPRES	673.056,06	663.958,22
Lloguer	0,00	0,00
Reparacions i conservacions	90.324,06	102.742,99
Serveis de professionals independents	67.895,10	113.619,12
Assegurances	8.291,67	8.951,61
Serveis bancaris i similars	479,43	3.282,30
Publicitat, propaganda i relacions públiques	3.765,66	630,20
Subministraments	152.531,34	149.062,70
Altres serveis	9.553,51	10.871,11
SERVEIS EXTERIORS	332.840,77	389.160,03
Altres tributs	1.020,20	1.254,11
TRIBUTS	1.020,20	1.254,11
Pèrdues de crèdits incobrables	16,95	0,00
PÈRDUES DE CRÈDITS INCORRIBLES	16,95	0,00
Sous i salaris	3.553.523,76	3.470.661,79
Indemnitzacions	0,00	79.000,00
Seguretat social a càrrec de l'entitat	969.904,22	932.031,23
Altres despeses socials	1.713,19	9.542,75
Exces de provisió al personal	0,00	-8.362,60
DESPESES DE PERSONAL	4.525.141,17	4.482.873,17
Altres despeses financeres	1.775,08	338,55
DESPESES FINANCERES	1.775,08	338,55
Pèrdues immobilitzat material	13.666,15	0,00
Pèrdues extraordinàries	1.022,03	0,00
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	14.688,18	0,00
Dotació amortització immobilitzat intangible	3.438,63	2.028,83
Dotació amortització immobilitzat material	145.299,64	151.345,78
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	148.738,27	153.374,61
Prestació de serveis contractats per l'admó	5.774.598,04	5.726.553,11
Altres ingressos per prestació de serveis	22.602,45	22.121,03
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	5.797.200,49	5.748.674,14
Subvencions oficials a les activitats	234,00	8.850,98
SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	234,00	8.850,98
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	5.753,39	3.122,36
SUBVENCIONS DE CAPITAL	5.753,39	3.122,36
Interessos comptes a la vista	2.943,32	3.548,67
INGRESSOS FINANCERS	2.943,32	3.548,67
Ingressos extraordinaris	836,51	13.765,93
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	836,51	13.765,93
Total despeses	5.697.276,68	5.690.958,69
Total ingressos	5.806.967,71	5.777.962,08
RESULTAT DE L'EXERCICI	109.691,03	87.003,39

Compte de pèrdues i guanys de CAE "Les Hortènsies"

Activitat Centre Atenció Diürna Subvencionada	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	9.709,51	9.463,65
Compres d'altres aprovisionaments	150,67	166,90
Treballs realitzats per altres entitats	5.703,39	5.738,00
Devolució de compres destinades a l'activitat	-2,93	-7,29
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-9,38
COMPRES	15.560,64	15.351,88
Lloguer	0,00	0,00
Reparacions i conservacions	2.444,49	2.769,77
Serveis de professionals independents	1.837,48	3.062,97
Assegurances	224,40	241,32
Serveis bancaris i similars	12,98	88,48
Publicitat, propaganda i relacions públiques	101,91	16,99
Subministraments	4.128,04	4.018,46
Altres serveis	750,81	854,35
SERVEIS EXTERIORS	9.500,11	11.052,34
Altres tributs	27,61	33,81
TRIBUTS	27,61	33,81
Pèrdues de crèdits incobrables		0,00
Pèrdues de crèdits incobrables	0,00	0,00
Sous i salaris	69.346,53	69.346,53
Indemnitzacions	0,00	0,00
Seguretat social a càrrec de l'entitat	21.527,96	21.527,96
Altres despeses socials	33,43	190,67
Exces de provisió al personal	0,00	0,00
DESPESES DE PERSONAL	90.907,92	91.065,16
Altres despeses financeres	0,00	0,00
DESPESES FINANCERES	0,00	0,00
Pèrdues immobilitzat material	369,85	0,00
Pèrdues extraordinàries	27,66	
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	397,51	0,00
Dotació amortització immobilitzat intangible	93,14	55,31
Dotació amortització immobilitzat material	3.935,81	4.126,17
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	4.028,95	4.181,48
Prestació de serveis contractats per l'admó	0,00	0,00
Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	0,00
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	0,00	0,00
Subvencions oficials a les activitats	108.325,44	108.325,44
SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	108.325,44	108.325,44
Interessos comptes a la vista	0,00	0,00
INGRESSOS FINANCERS	0,00	0,00
Ingressos extraordinaris	0,00	0,00
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0,00	0,00
Total despeses	120.422,74	121.684,67
Total ingressos	108.325,44	108.325,44
RESULTAT DE L'EXERCICI	-12.097,30	-13.359,23

Compte de pèrdues i guanys del Residència i CAE "Les Hortènsies"

Consolidats tots els Serveis del Centre i Fonts de Finançament.

	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	368.159,42	356.585,55
Compres d'altres aprovisionaments	8.250,62	9.139,32
Treballs realitzats per altres entitats	312.317,74	314.213,33
Devolució de compres destinades a l'activitat	-111,08	-274,54
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	-353,56
COMPRES	688.616,70	679.310,10
Lloguer	0,00	0,00
Reparacions i conservacions	92.768,55	105.512,76
Serveis de professionals independents	69.732,58	116.682,09
Assegurances	8.516,07	9.192,93
Serveis bancaris i similars	492,41	3.370,78
Publicitat, propaganda i relacions públiques	3.867,57	647,19
Subministraments	156.659,38	153.081,16
Altres serveis	10.304,32	11.725,46
SERVEIS EXTERIORS	342.340,88	400.212,37
Altres tributs	1.047,81	1.287,92
TRIBUTS	1.047,81	1.287,92
Pèrdues de crèdits incobrables	16,95	0,00
Pèrdues de crèdits incobrables	16,95	0,00
Sous i salaris	3.622.870,29	3.540.008,32
Indemnitzacions	0,00	79.000,00
Seguretat social a càrrec de l'entitat	991.432,18	953.559,19
Altres despeses socials	1.746,62	9.733,42
Exces de provisió al personal	0,00	-8.362,60
DESPESES DE PERSONAL	4.616.049,09	4.573.938,33
Altres despeses financeres	1.775,08	0,00
DESPESES FINANCERES	1.775,08	0,00
Pèrdues immobilitzat material	14.036,00	338,55
Pèrdues extraordinàries	1.049,69	0,00
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO	15.085,69	338,55
Dotació amortització immobilitzat intangible	3.531,77	2.084,14
Dotació amortització immobilitzat material	149.235,45	155.471,95
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	152.767,22	157.556,09
Prestació de serveis contractats per l'admó	5.774.598,04	5.726.553,11
Altres ingressos per prestació de serveis	22.602,45	22.121,03
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	5.797.200,49	5.748.674,14
Subvencions oficials a les activitats	108.559,44	117.176,42
SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	108.559,44	117.176,42
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	5.753,39	3.122,36
SUBVENCIONS DE CAPITAL	5.753,39	3.122,36
Interessos comptes a la vista	2.943,32	3.548,67
INGRESSOS FINANCERS	2.943,32	3.548,67
Ingressos extraordinaris	836,51	13.765,93
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	836,51	13.765,93
Total despeses	5.817.699,42	5.812.643,36
Total ingressos	5.915.293,15	5.886.287,52
RESULTAT DE L'EXERCICI	97.593,73	73.644,16

Compte de resultats de la Residència "Montserrat"

Places contractades per la Direcció General de Promoció Social	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	39.599,78	39.747,55
Compres d'altres aprovisionaments	638,51	702,39
Treballs realitzats per altres entitats	39.199,24	43.079,57
Devolució de compres destinades a l'activitat	0,00	-81,96
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	0,00
COMPRES	79.437,53	83.447,55
Renting fotocopiadora	89,49	0,00
Reparacions i conservacions	9.075,88	10.723,96
Serveis de professionals independents	7.191,56	9.899,06
Assegurances	743,11	796,57
Serveis bancaris i similars	36,03	220,39
Publicitat, propaganda i relacions públiques	435,14	43,69
Subministraments	15.178,64	15.777,59
Altres serveis	578,64	744,79
SERVEIS EXTERIORS	33.328,49	38.206,05
Altres tributs	336,52	359,16
TRIBUTS	336,52	359,16
Pèrdues de crèdits incobrables	0,00	0,00
PÈRDUES DE CRÈDITS INCORRIBLES	0,00	0,00
Sous i salaris	209.479,26	198.504,82
Indemnitzacions	514,29	3.394,71
Seguretat social a càrrec de l'entitat	57.809,43	0,00
Altres despeses socials	299,94	57.402,54
Exces de provisió al personal	-3,52	0,00
DESPESES DE PERSONAL	268.099,40	259.302,07
Altres despeses financeres	119,82	22,85
DESPESES FINANCERES	119,82	22,85
Pèrdues immobilitzat material	2.967,43	1,77
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	2.967,43	1,77
Dotació amortització immobilitzat intangible	551,15	453,42
Dotació amortització immobilitzat material	18.916,43	18.405,86
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	19.467,58	18.859,28
Prestació de serveis contractats per l'admó	387.686,74	389.007,49
Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	0,00
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	387.686,74	389.007,49
Subvencions oficials a les activitats	200,56	592,10
SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	200,56	592,10
Subvencions de capital traspasades a l'exercici	399,92	259,27
SUBVENCIONS DE CAPITAL	399,92	259,27
Interessos comptes a la vista	198,67	239,54
INGRESSOS FINANCERS	198,67	239,54
<i>Ingressos extraordinaris</i>		0,00
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	5.448,09	0,00
Total despeses	403.756,77	400.198,73
Total ingressos	393.933,98	390.098,40
RESULTAT DE L'EXERCICI	-9.822,79	-10.100,33

Compte de resultats de la Residència "Montseny"

Activitat no contractada amb l'Administració	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	113.136,18	112.225,52
Compres d'altres aprovisionaments	1.824,20	1.983,17
Treballs realitzats per altres entitats	111.991,83	121.633,33
Devolució de compres destinades a l'activitat	0,00	-231,43
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	0,00
COMPRES	226.952,21	235.610,59
Lloguer vehicle	258,53	0,00
Reparacions i conservacions	26.219,20	30.980,31
Serveis de professionals independents	20.775,63	28.597,31
Assegurances	2.146,77	2.301,22
Serveis bancaris i similars	104,10	636,70
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.257,06	126,20
Subministraments	43.849,42	45.579,70
Altres serveis	1.671,61	2.151,58
SERVEIS EXTERIORS	96.282,32	110.373,02
Altres tributs	972,15	1.037,58
TRIBUTS	972,15	1.037,58
Pèrdues de crèdits incobrables	10.314,37	0,00
PÈRDUES DE CRÈDITS INCORRIBLES	10.314,37	0,00
Sous i salaris	605.162,32	573.458,34
Indemnitzacions	1.485,71	9.806,94
Seguretat social a càrrec de l'entitat	167.005,01	165.829,56
Altres despeses socials	866,50	2.176,84
Exces de provisió al personal	-10,06	0,00
DESPESES DE PERSONAL	774.509,48	751.271,68
Altres despeses financeres	346,16	66,03
DESPESES FINANCERES	346,16	66,03
Pèrdues immobilitzat material	8.572,57	5,12
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	8.572,57	5,12
Dotació amortització immobilitzat intangible	1.592,22	1.309,91
Dotació amortització immobilitzat material	54.647,47	53.172,50
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	56.239,69	54.482,41
Prestació de serveis contractats per l'admó	1.312.435,72	1.233.127,59
Altres ingressos per prestació de serveis	0,00	0,00
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	1.312.435,72	1.233.127,59
Subvencions oficials a les activitats	579,44	1.710,52
SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	579,44	1.710,52
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	1.142,60	732,03
SUBVENCIONS DE CAPITAL	1.142,60	732,03
Interessos comptes a la vista	573,95	692,00
INGRESSOS FINANCERS	573,95	692,00
Ingressos extraordinaris	15.738,63	0,00
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	15.738,63	0,00
Total despeses	1.174.188,95	1.152.846,43
Total ingressos	1.330.470,34	1.236.262,14
RESULTAT DE L'EXERCICI	156.281,39	83.415,71

Compte de resultats de la Residència "Montserrat"
Consolidades les diferents Fonts de Finançament de la Residència

	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres destinades a l'activitat	152.735,96	151.973,07
Compres d'altres aprovisionaments	2.462,71	2.685,56
Treballs realitzats per altres entitats	151.191,07	164.712,90
Devolució de compres destinades a l'activitat	0,00	-313,39
Devolució d'altres aprovisionaments	0,00	0,00
COMPRES	306.389,74	319.058,14
Lloguer vehicle	348,02	0,00
Reparacions i conservacions	35.295,08	41.704,27
Serveis de professionals independents	27.967,19	38.496,37
Assegurances	2.889,88	3.097,79
Serveis bancaris i similars	140,13	857,09
Publicitat, propaganda i relacions públiques	1.692,20	169,89
Subministraments	59.028,06	61.357,29
Altres serveis	2.250,25	2.896,37
SERVEIS EXTERIORS	129.610,81	148.579,07
Altres tributs	1.308,67	1.396,74
TRIBUTS	1.308,67	1.396,74
Pèrdues de crèdits incobrables	10.314,37	0,00
PÈRDUES DE CRÈDITS INCORBRABLES	10.314,37	0,00
Sous i salaris	814.641,58	771.963,16
Indemnitzacions	2.000,00	13.201,65
Seguretat social a càrrec de l'entitat	224.814,44	223.232,10
Altres despeses socials	1.166,44	2.930,37
Exces de provisió al personal	-13,58	0,00
DESPESES DE PERSONAL	1.042.608,88	1.011.327,28
Altres despeses financeres	465,98	88,88
DESPESES FINANCERES	465,98	88,88
Pèrdues immobilitzat material	11.540,00	6,89
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	11.540,00	6,89
Dotació amortització immobilitzat intangible	2.143,37	1.763,33
Dotació amortització immobilitzat material	73.563,90	71.578,36
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	75.707,27	73.341,69
Prestació de serveis contractats per l'admó	1.700.122,46	388.124,91
Prestació de serveis no contractats amb l'admó	0,00	1.230.635,65
Altres ingressos per prestació de serveis		3.374,52
INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS	1.700.122,46	1.622.135,08
Subvencions oficials a les activitats	780,00	2.302,62
SUBVENCIONS OFICIALS A LES ACTIVITATS	780,00	2.302,62
Subvencions de capital traspassades a l'exercici	1.542,52	952,72
SUBVENCIONS DE CAPITAL	1.542,52	952,72
Interessos comptes a la vista	772,62	931,54
INGRESSOS FINANCERS	772,62	931,54
Ingressos extraordinaris	21.186,72	0,00
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	21.186,72	0,00
Total despeses	1.577.945,72	1.553.798,69
Total ingressos	1.724.404,32	1.626.321,96
RESULTAT DE L'EXERCICI	146.458,60	72.523,27

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

	Exercici 2018	Exercici 2017
Compres d'altres aprovisionaments	181,96	0,00
COMPRES	181,96	0,00
Renting fotocopiadora	0,00	0,00
Reparacions i conservacions	925,68	2.047,11
Serveis de professionals independents	11.144,79	2.448,07
Assegurances	0,00	0,00
Serveis bancaris i similars	413,45	0,00
Publicitat, propaganda i relacions públiques	0,00	0,00
Subministraments	1.533,74	1.580,07
Altres serveis	155,58	0,00
SERVEIS EXTERIORS	14.173,24	6.075,25
Altres tributs	350,20	32,00
TRIBUTS	350,20	32,00
Pèrdues de crèdits incobrables	9.518,90	0,00
Pèrdues de crèdits incobrables	9.518,90	0,00
Altres despeses financeres		
DESPESES FINANCERES	0,00	0,00
Pèrdues immobilitzat material	0,04	0,00
PÈRDUES PROCEDENTS D'ACTIUS NO CORRENTS	0,04	0,00
Dotació amortització immobilitzat intangible	475,59	0,00
Dotació amortització immobilitzat material	34.489,27	857,59
DOTACIÓ PER AMORTITZACIONS	34.964,86	857,59
Donatius i herències	13.203,68	17.813,41
Donatius i herències	13.203,68	17.813,41
Total despeses	59.189,20	6.964,84
Total ingressos	13.203,68	17.813,41
RESULTAT DE L'EXERCICI	-45.985,52	10.848,57

Alella, a 3 de juny de 2019

Signat:



President Jaume Vilardaga Ribera



Secretari no patró: Josep M Bosch Vidal