

**INFORME D'AUDITORIA
DELS COMPTES ANUALS TANCATS
A 31 DE DESEMBRE DE 2017 DE:**

**ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE
LES DEPENDÈNCIES**

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

A l'assemblea d'associats d'ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE LES DEPENDÈNCIES.

Opinió

Hem auditat els comptes anuals simplificats adjunts de l'ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE LES DEPENDÈNCIES que comprenen el balanç a 31 de desembre de 2017, el compte de resultats, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria (tots ells simplificats) corresponents a l'exercici acabat en aquesta data.

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

Fonament de l'opinió

Hem dut a terme la nostra auditoria de conformitat amb la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes vigent a Espanya. Les nostres responsabilitats d'acord amb aquestes normes es descriuen més endavant a la secció Responsabilitats de l'auditor en relació amb l'auditoria dels comptes anuals simplificats del nostre informe. Som independents de l'entitat de conformitat amb els requeriments d'ètica, inclosos els d'independència, que són aplicables a la nostra auditoria dels comptes anuals simplificats a Espanya segons l'exigit per la normativa reguladora de l'activitat d'auditoria de comptes. En aquest sentit, no hem prestat serveis diferents als de l'auditoria de comptes ni han concorregut situacions o circumstàncies que, d'acord amb el que estableix l'esmentada normativa reguladora, hagin afectat a la necessària independència de manera que s'hagi vist compromesa. Considerem que l'evidència d'auditoria que hem obtingut proporciona una base suficient i adequada per a la nostra opinió.

Aspectes més rellevants de l'auditoria

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

Hem determinat que no existeixen riscos més significatius considerats en la auditoria que s'haurien de comunicar en el nostre informe.

Responsabilitat de la Junta Directiva en relació amb els comptes anuals

La Junta Directiva es responsable de formular els comptes anuals simplificats adjunts, de manera que expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'Entitat, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera aplicable a l'entitat a Espanya, i del control intern que considerin necessari per permetre la preparació de comptes anuals simplificats lliures d'incorrecció material, deguda a frau o error.

En la preparació dels comptes anuals simplificats, la Junta Directiva es responsable de la valoració de la capacitat de l'Entitat per continuar com a entitat en funcionament, revelant, segons correspongui, les qüestions relacionades amb l'entitat en funcionament i utilitzant el principi comptable d'entitat en funcionament excepte si la Junta Directiva té intenció de liquidar l'Entitat o de cessar les seves operacions, o bé no hi hagi una altra alternativa realista.

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

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

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

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

- Identifiquem i valorem els riscos d'incorrecció material en els comptes anuals simplificats, degut a frau o error, vam dissenyar i apliquem procediments d'auditoria per respondre a aquests riscos i obtenim evidència d'auditoria suficient i adequada per proporcionar una base per a la nostra opinió. El risc de no detectar una incorrecció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorrecció material deguda a error, ja que el frau pot implicar col·lusió, falsificació, omissions deliberades, manifestacions intencionadament errònies, o l'elusió del control intern.
- Obtenim coneixement del control intern rellevant per a l'auditoria per tal de dissenyar procediments d'auditoria que siguin adequats en funció de les circumstàncies, i no amb la finalitat d'expressar una opinió sobre l'eficàcia del control intern de l'Entitat.
- Avaluem si les polítiques comptables aplicades són adequades i la raonabilitat de les estimacions comptables i la corresponent informació revelada per part de la Junta Directiva.

- Concloem sobre si és adequada la utilització, per part de la Junta Directiva, del principi comptable d'entitat en funcionament i, basant-nos en l'evidència d'auditoria obtinguda, concloem sobre si existeix o no una incertesa material relacionada amb fets o amb condicions que poden generar dubtes significatius sobre la capacitat de l'Entitat per continuar com a entitat en funcionament. Si concloem que existeix una incertesa material, es requereix que cridem l'atenció en el nostre informe d'auditoria sobre la corresponent informació revelada en els comptes anuals simplificats o, si aquestes revelacions no són adequades, que expressem una opinió modificada. Les nostres conclusions es basen en l'evidència d'auditoria obtinguda fins a la data del nostre informe d'auditoria. No obstant això, els fets o condicions futurs poden ser la causa que l'Entitat deixi de ser una entitat en funcionament.
- Avaluem la presentació global, l'estructura i el contingut dels comptes anuals simplificats, inclosa la informació revelada, i si els comptes anuals simplificats representen les transaccions i fets subjacents d'una manera que aconseguen expressar la imatge fidel.

Ens comuniquem amb la Junta Directiva de l'entitat en relació amb, entre altres qüestions, l'abast i el moment de realització de l'auditoria planificats i les troballes significatives de l'auditoria, així com qualsevol deficiència significativa del control intern que identifiquem en el transcurs de l'auditoria. Entre els riscos significatius que han estat objecte de comunicació a la Junta Directiva, en el seu cas, determinem els que han estat de la major significativitat a l'auditoria de comptes anuals del període actual i que son, en conseqüència, els riscos considerats més significatius.

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

FORWARD ECONOMICS, S.L.P
C/ Pau Claris 172, 2on 2a
08037 Barcelona
ROAC N°: S-1287

Gonçal Fàbregas i Alegret
ROAC N°: 10.100
Barcelona, 22 de juny de 2018

ASSOCIACIÓ ETHOS

BALANÇ DE SITUACIÓ SIMPLIFICAT A 31 DE DESEMBRE DE 2017

ACTIU			
	NOTA	2017	2016 re- expressat
A) ACTIU NO CORRENT		9.019,22	10.541,54
II. IMMOBILITZAT MATERIAL	5	9.019,22	10.541,54

PASSIU			
	NOTA	2017	2016 re- expressat
A) PATRIMONI NET		189.217,80	194.813,90
A-1) FONS PROPIS	12	187.492,46	192.701,23
I. FONS DOTACIONALS		302,76	302,76
1. Fons dotacionals o fons socials		302,76	302,76
III. EXCEDENTS D'EXERCICIS ANTERIORS		192.398,47	195.143,62
V. EXCEDENT DE L'EXERCICI		(5.208,77)	(2.745,15)
A-2) SUBVENCIIONS	13	1.725,34	2.112,67
2. Donacions i llegats de capital		1.725,34	2.112,67

C) PASSIU NO CORRENT		22.080,00	16.560,00
I. Provisions a llarg termini	16	22.080,00	16.560,00

B) ACTIU CORRENT		273.122,22	212.292,10
II. USUARIS, PATROCINADORS I DEUTORS DE LES ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A COBRAR		103.452,42	78.391,04
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	10	61.918,18	8.375,00
4. Altres deutors	10	3.005,00	960,00
6. Actius per impost corrent i altres crèdits amb les Administracions Públiques	14	38.529,24	69.056,04
IV. INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI	10	50.000,00	100.000,00
VI. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	10	119.669,80	33.901,06

C) PASSIU CORRENT		70.843,64	11.459,74
II. DEUTES A CURT TERMINI		57.479,67	0,00
2. Altres deutes a curt termini		57.479,67	0,00
IV. CREDITORS PER ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A PAGAR		13.363,97	11.459,74
2. Creditors varis	11	5.550,63	2.651,36
4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Públiques	14	7.813,34	8.808,38

TOTAL ACTIU		282.141,44	222.833,64
-------------	--	------------	------------

Les notes de la Memòria adjunta són part integrant dels Complexes Anuals a 31 de desembre de 2017

TOTAL PASSIU		282.141,44	222.833,64
--------------	--	------------	------------

Compte de resultats

Exercici

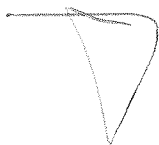
NÚM. DELS COMPTES		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI 2017	EXERCICI 2016 re-expressat
	1. Ingressos per les activitats		215.041,88	202.000,10
700, 705, (706), (708), (709)	a) Vendes i prestacions de serveis		0,00	0,00
721	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	15	95.687,00	106.803,00
722, 723	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	13	0,00	0,00
724, 727, 728, (658)	d) Subvencions, donacions i altres ingressos	13	119.354,88	95.197,10
	2. Ajuts concedits i altres despeses		0,00	0,00
(650), (651), (652), 729	a) Ajuts concedits			
(653), (654)	b) Despeses per col·laboracions i per l'exercici del càrrec de membre de l'òrgan de govern			
(6930), 71*, 7930	3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació		0,00	0,00
73	4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu		0,00	0,00
(600), (601), (602), 606, 608, 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Aprovisionaments		0,00	0,00
752	6. Altres ingressos de les activitats	15	2.000,00	1.900,00
755, 751, 753, 754, 759	a) Ingressos per arrendaments		2.000,00	1.900,00
(640), (641), (642), (643), (649), (644), 7950	b) Altres Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	15		
	7. Despeses de personal		-177.868,73	-161.800,37
	8. Altres despeses d'explotació	15	-43.418,09	-44.508,94
(620)	a) Serveis exteriors		-41.308,13	-43.202,52
(621)	a ₁) Recerca i desenvolupament			-1.864,80
(622)	a ₂) Arrendaments i cànon		-5.695,49	-6.406,35
(623)	a ₃) Reparacions i conservació		-5.272,89	-6.130,66
(624)	a ₄) Serveis professionals independents			
(625)	a ₅) Transports		-2.819,27	-2.465,93
(626)	a ₆) Primes d'assegurances		-1.566,29	-1.400,64
(627)	a ₇) Serveis bancaris		-6.198,21	-5.686,45
(628)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-8.561,56	-8.189,36
(629)	a ₉) Subministraments		-11.194,42	-11.058,33
(631), (634), 636, 639	a ₁₀) Altres serveis		-489,96	
(655), (694), (695), 794, 7954	b) Tributs		-1.620,00	-1.102,00
(656), (659)	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions de les activitats			-204,42
(68)	d) Altres despeses de gestió corrent			
725, 726	9. Amortització de l'immobilitzat	5	-1.522,32	-1.119,90
7951, 7952, 7955, 7956	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		387,33	387,33
	11. Excés de provisions			
(690), (691), (692), 790, 791, 792	12. Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat		0,00	0,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	a) Deterioraments i pèrdues			
(678), 778	b) Resultats per alienacions i altres			
	13. Altres resultats			
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		-5.379,93	-3.141,78
760, 761, 762, 769	14. Ingressos financers		171,16	396,63
(660), (662), (665), (669)	15. Despeses financeres		0,00	0,00
(663), 763	16. Variació de valor raonable en instruments financers		0,00	0,00
(668), 768	17. Diferències de canvi		0,00	0,00
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers		0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues			
(666), (667), (673), 766, 773	b) Resultats per alienacions i altres			
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)		171,16	396,63

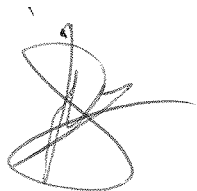
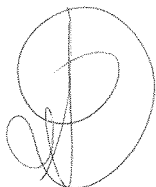
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)		-5.208,77	-2.745,15
(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis			
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)		-5.208,77	-2.745,15

J-DE20915

* Amb signe positiu o negatiu, segons el saldo







Estat de canvis en el patrimoni net

Exercici 2017

	Fons		Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i llegats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar					
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 31/12/2015	0,00	0,00	142.463,97	0,00	0,00	0,00	187.286,38
I. Ajustaments per canvis de criteri 2015							0,00
II. Ajustaments per errors 2015							0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 01/01/2016	0,00	0,00	142.463,97	0,00	0,00	0,00	187.286,38
I. Excedent de l'exercici				4.458,94			4.458,94
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net							0,00
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)							0,00
4. Altres aportacions							0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			44.822,41	-44.822,41			0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 31/12/2016	0,00	0,00	187.286,38	0,00	0,00	0,00	191.745,32
I. Ajustaments per canvis de criteri 2016							0,00
II. Ajustaments per errors 2016			8.160,00	-7.204,09		2.112,67	3.068,58
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 01/01/2017	0,00	0,00	195.446,38	0,00	0,00	2.112,67	194.813,90
I. Excedent de l'exercici				-5.208,77			-5.208,77
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net						-387,33	-387,33
III. Operacions de patrimoni net	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Augments de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
2. (-) Reduccions de fons dotacionals/fons socials/fons especials							0,00
3. Conversió de passius financers en patrimoni net (condonació de deutes)							0,00
4. Altres aportacions							0,00
III. Altres variacions del patrimoni net			-2.745,15	2.745,15			0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY 31/12/17	0,00	0,00	192.701,23	0,00	0,00	1.725,34	189.217,80

JDE2019

[Handwritten signatures and initials are present in the right margin of the document.]

Memòria simplificada Associació Êthos 2017

1. Activitat de l'entitat

L'horari d'atenció és de matí i tarda (de 9 a 13h i de 15 a 19h de dilluns a divendres, els divendres l'atenció a administració es fins les 17h).

Es distribueix de la següent forma en funció del programa:

- Programa d'Acollida: analítiques dilluns de 18.30 a 19.30 i divendres de 16.30 a 17.30 h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa Motiva't (de baixa exigència, motivació i reducció de danys): activitats terapèutiques els dilluns, dimecres i divendres de 16 a 18h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa Sortida (de rehabilitació integral i reinserció sociolaboral): sessions grupals els dilluns i dimecres de 9 a 11h. i divendres de 9 a 13h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa de Seguiment (individualitzat de supervisió i motivació): analítiques dilluns de 18.30 a 19.30 i divendres de 16.30 a 17.30 h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa E.G.A (Êthos Grup d'Autoajuda): es porta a terme els divendres de 18 a 20h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa S.O.S Pares/mares (d'escolta i suport): es desenvolupa una sessió grupal el primer dimarts de cada mes de 18 a 20h.
- Programa Què faig? (escola de parelles): el tercer dimarts de cada mes de 18 a 20h.
- Programa Aixeca't (de reeducació/reinserció per a adolescents): les activitats terapèutiques són de dilluns a divendres de 16 a 18h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Escola de pares i mares d'adolescents: les sessions grupals es fan el segons dimarts de cada mes de 18 a 20h.
- Programa de Prevenció: sortides trimestrals a les zones d'oci nocturn i participació en altres jornades com el "Dia Mundial de la Lluita Contra el VIH" i "Dia Internacional de la lluita contra l'ús indegut i el tràfic il·lícit de Drogues".
- Programa de Conscienciació Social: els assajos del grup de clowns són els dimecres de 18 a 20h i porten a terme actuacions mensuals.
- Curs de Creixement Personal: els dijous de 18 a 20h.
- Horts Solidaris: aquesta activitat es desenvolupa els dimecres de 16 a 18h.
- Telèfon d'emergències: disponible les 24h. els 365 dies de l'any.
- Activitats terapèutiques extraordinàries: es programen fora de l'horari habitual d'atenció (cap de setmana majoritàriament).

Es realitzen visites individuals a usuaris/es i famílies de manera periòdica i amb caire urgent.

Al llarg de l'any s'organitzen visites al centre de dia i reunions a altres departaments amb els que ha d'haver una coordinació o és d'interès que estiguin informats (Administració, entitats que subvencionen el projecte, xarxa sociosanitària, Ajuntaments, entitats i plataformes del tercer sector, etc.)

El nombre de socis i sòcies és de 112.

El 13 d'abril de 2016 l'entitat va ser declarada d'Utilitat Pública pel Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya.

2. Bases de presentació dels comptes anuals

1. Imatge fidel:

Els comptes anuals reflecteixen la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat, i del grau de compliment de les seves activitats.

Els comptes anuals adjunts han estat preparats a partir dels registres comptables de l'Entitat a 31 de desembre de 2017, seguint els criteris establerts en el Decret 125/2010, de 14 de setembre, del

Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya, pel qual es modifica el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre.

Tots els documents que integren els comptes anuals adjunts s'han elaborat a partir dels registres comptables de l'Entitat

2. Principis comptables no obligatoris aplicats.

En la confecció dels comptes anuals s'han aplicat els principis comptables generalment acceptats continguts en el Codi de Comerç i en el Decret 125/2010, de 14 de setembre, del Departament de Justícia de la Generalitat de Catalunya, pel qual es modifica el Pla de comptabilitat de les fundacions i les associacions subjectes a la legislació de la Generalitat de Catalunya aprovat pel Decret 259/2008, de 23 de desembre.

Tots els principis comptables obligatoris amb incidència en el patrimoni, la situació financera i els resultats s'han aplicat en l'elaboració dels comptes anuals.

3. Comparació de la informació.

No hi ha causes que impedeixin la comparació.

4. Agrupació de partides.

No hi ha cap agrupació de partides.

5. Elements recollits en diverses partides.

No hi ha elements recollits en diverses partides.

6. Canvis en criteris comptables.

No hi ha hagut canvis en els criteris comptables.

7. Correcció d'errors.

Durant el present exercici, s'han registrat correccions d'errors per import de 955,91 euros. D'aquest import, -7.240,09 euros provenen de l'exercici anterior, i 8.160 euros provenen d'exercicis anteriors al 2016. Aquesta correcció d'errors ha tingut un impacte negatiu en el patrimoni net de l'Entitat, i ha provocat la re expressió de les xifres de 2016. El detall de les correccions es el següent:

Correcció 1 (corresponent a 2016)	-1.027,29 a)
Correcció 2 (corresponent a 2016)	-1.102,00 b)
Correcció 3 (corresponent a l'exercici 2016 i anteriors)	7.440,00 c)
Correcció 4 (corresponent a 2016)	-2.500,00 d)
Correcció 5 (corresponente a 2016)	387,33 e)
Correcció 6 (corresponente a 2016)	-2.242,13 f)
	955,91

a) Es tracta d'una factura comptabilitzada al 2017, amb meritament al 2016.

b) És una despesa per saldos incobrables corresponents a l'exercici 2016.

c) Correspon a la regularització d'una provisió per subministraments. D'aquest import, -720,00 euros corresponen a l'exercici 2016 i 8.160,00 euros corresponen a exercicis anteriors.

d) Correspon a una imputació d'ingrès incorrecte que s'ha de tractar com una donació de capital.

e) Es tracta del traspàs a resultat corresponent a la donació de capital abans mencionada.

f) Per la provisió de despeses corresponents a 2016.

Durant l'exercici 2016, no es van registrar correccions d'errors.

3. Aplicació de resultats

Informació sobre la proposta d'aplicació de l'excedent, en especial sobre la xifra que l'òrgan de govern ha acordat destinar a augmentar el saldo del compte de fons dotacional o de fons social i sobre la que ha acordat afectar al compliment de les disposicions legals aplicables, d'acord amb l'esquema següent.

El resultat de l'exercici tancant a 31 de desembre de 2017 és d'un excedent negatiu d'Euros 5.208,77. La distribució del resultat és la següent:

Bases de repartiment	Import
Excedent de l'exercici	-5.208,77
Total base de repartiment = Total aplicació	
Aplicació a	Import
Fons dotacional o fons social	
Fons especials	
Romanent	-5.208,77
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	
Total aplicació = Total base de repartiment	-5.208,77

El resultat re-expressat de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2016 és d'un excedent negatiu d'Euros 2.745,15. La distribució del resultat és la següent:

Bases de repartiment	Import re-expressat
Excedent de l'exercici	-2.745,15
Total base de repartiment = Total aplicació	
Aplicació a	Import
Fons dotacional o fons social	
Fons especials	
Romanent	-2.745,15
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	
Total aplicació = Total base de repartiment	-2.745,15

4. Normes de registre i valoració

1. Immobilitzat intangible:

No hi ha immobilitzat intangible a l'Entitat.

2. Béns integrats del patrimoni cultural:

No existeixen béns integrants del patrimoni cultural.

3. Immobilitzat material

Els elements de l'immobilitzat Material es valoren inicialment pel seu cost d'adquisició. Amb posterioritat al seu reconeixement inicial, els elements de l'Immobilitzat Material es valoren pel seu cost menys la seva amortització acumulada, i en el seu cas, per l'import acumulat de les correccions per deteriorament de valor reconegudes.

Els bens que integren l'immobilitzat material es troben valorats pel seu preu d'adquisició i s'amortitzen en funció de la seva vida útil estimada.

Anys de vida estimats	
Edificis i altres construccions	33,33
Maquinaria	10
Altres instal·lacions	5
Mobiliari	10
EPI	5
Utilitatge	10
Elements de transport	5

Les despeses per reparació i manteniment, que no suposen un increment de la vida útil es registren com a despesa de l'exercici. Els costos d'ampliació, renovació o millora que suposen un augment de la seva capacitat, productivitat o allargament de la vida útil dels béns, es comptabilitzen com a més cost dels corresponents béns.

Els elements de l'Immobilitzat Material es donen de baixa en el moment de la seva alienació o quan no s'espera obtenir beneficis o rendiments econòmics futurs.

4. Terrenys i construccions:

No hi ha terrenys ni construccions com a inversions immobiliàries.

Arrendaments:

No s'ha produït cap arrendament.

6. Permutes:

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

7. Actius i passius financers:

Els actius i passius financers es reconeixen en el balanç quan l'Entitat es converteix en una part obligada del contracte o negoci jurídic, conforme a les disposicions del mateix.

A efectes de la seva valoració es classifiquen en categories.

Categories d'actius financers

1. Actius financers a cost amortitzat

Els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment per seu cost, que ha d'equivaler al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Els crèdits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com els avançaments i crèdits al personal i les fiances es valoren pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar el fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Posteriorment, els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

No obstant això, els crèdits amb venciment no superior a un any que s'ha valorat inicialment pel seu valor nominal, es continuen valorant per aquest import, llevat que s'hagin deteriorat.

Les correccions valoratives per deteriorament i la seva reversió, es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys.

2. Actius financers a cost

Els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment per seu cost, que ha d'equivaler al valor raonable de la contraprestació lliurada més els costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Posteriorment, els actius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost. Les correccions valoratives per deteriorament i la seva reversió, es reconeixen com una despesa o un ingrés, respectivament, en el compte de pèrdues i guanys.

Categories de passius financers

1. Passius financers a cost amortitzat

Els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren inicialment per seu valor cost, que ha d'equivaler al valor raonable de la contraprestació rebuda ajustada pels costos de transacció que els siguin directament atribuïbles.

Els debèits per operacions comercials amb venciment no superior a un any i que no tinguin un tipus d'interès contractual, així com les fiances, es valoren pel seu valor nominal quan l'efecte de no actualitzar el fluxos d'efectiu no sigui significatiu.

Posteriorment, els passius financers inclosos en aquesta categoria es valoren pel seu cost amortitzat. Els interessos meritats es comptabilitzen en el compte de pèrdues i guanys, aplicant el mètode del tipus d'interès efectiu.

No obstant això, els debèits amb venciment no superior a un any que s'ha valorat inicialment pel seu valor nominal, es continuen valorant per l'import esmentat.

Es detallen al punt 10.

8. Existències:

L'Associació no te comptabilitzades existències.

9. Impost sobre beneficis:

L'Associació està exempta de pagar Impost sobre Beneficis.

10. Els ingressos i despeses

Els ingressos i despeses s' imputen en funció del principi del meritament, és a dir, quan es produeix el corrent real dels béns i serveis que els mateixos representen, amb independència del moment en que es produeixi el corrent monetari o financer derivat d'ells. Els ingressos es troben valorats per l'import realment percebut i les despeses pel cost d'adquisició, havent comptabilitzat segons el criteri de meritament.

11. Provisions i contingències:

El registre de les provisions es fa per satisfer en un futur l'import a un tercer, ja que hi ha més d'un 50% de probabilitats que s'hagi de fer. Es valoren els diferents escenaris possibles segons el criteri de l'assessoria, sobre la base de l'experiència d'operacions similars que es van realitzar anteriorment.

12. Elements patrimonials de naturalesa mediambiental

No hi ha elements patrimonials de naturalesa mediambiental.

13. Criteris emprats per al registre i valoració de les despeses de personal:

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

L'Associació no realitza retribucions a llarg termini al personal.

14. Subvencions, donacions i llegats:

Es comptabilitzen inicialment com a ingressos directament imputats al patrimoni net i es reconeixen en el compte de resultats com a ingressos de forma correlacionada amb les despeses derivades de la subvenció, donació o llegat.

Les subvencions, donacions i llegats que tinguin caràcter de reintegrable es registren como a passius de l'Entitat fins que adquireixen la condició de no reintegrables (quan hi ha un acord individualitzat de concessió de la subvenció, donació o llegat a favor de l'Entitat, s'han complert les condicions establertes per la seva concessió i no hi ha dubtes raonables sobre la recepció de la subvenció, donació o llegat).

15. Criteris emprats en transaccions entre parts vinculades.

Durant aquests exercicis no s'han realitzat operacions d'aquesta naturalesa.

5. Immobilitzat material

El moviment d'aquests comptes durant l'exercici 2017 han estat els següents:

Immobilitzat	Saldo Inicial	Entrades	Sortides	Amortiz.	S. Final
Instal·lacions	6.189,89 €		0 €	-1.522,32 €	4.667,57 €
EPI	1.341,78 €		0 €		1.341,78 €
Elements Transport	-3.009,87 €		0 €		-3.009,87 €
TOTAL:	10.541,54 €		0 €		9.019,22 €

El moviment d'aquests comptes durant l'exercici 2016 han estat els següents:

Immobilitzat	Saldo Inicial	Entrades	Sortides	Amortiz.	S. Final
Instal·lacions	0,00	6.750,59 €	0 €	-560,70 €	6.189,89 €
EPI	0,00	1.349,15 €	0 €	-7,37 €	1.341,78 €
Elements	0,00	3.561,70 €	0 €	-551,83 €	-3.009,87 €

Transport					
TOTAL:	0,00	11.661,44 €	0 €	-1.119,90	10.541,54 €

No hi han elements totalment amortitzats per els anys 2016 i 2017.

6. Inversions immobiliàries

No existeixen inversions immobiliàries.

7. Béns del patrimoni cultural

L'Associació no disposa de béns del patrimoni cultural.

8. Immobilitzat intangible

No existeix immobilitzat intangible.

9. Arrendaments i altres operacions de naturalesa similar

No hi ha hagut arrendaments ni operacions de naturalesa similar.

10. Actius financers

Les classes i categories dels actius financers a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016 són les següents:

Classe	Instrument financer a curt termini			
	Crèdits, derivats i altres		Total	
Categoria	31.12.17	31.12.16 re-expressat	31.12.17	31.12.16 re-expressat
Actius financers a cost amortitzat	234.592,98	143.236,56	234.592,98	143.236,56
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	64.923,18	9.335,00	64.923,18	9.335,00
Efectiu i altres actius líquids equivalents	119.669,80	33.901,56	119.669,80	33.901,56
Inversions financeres a curt termini	50.000,00	100.000,00	50.000,00	100.000,00
TOTAL	234.592,98	143.236,56	234.592,98	143.236,56

Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis

El saldo a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016 correspon al saldo pendent de cobrament de ajudes d'entitats privades i cotes d'usuaris.

Efectiu i altres actius líquids equivalents

El saldo d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2017 i 2016 és el següent:

	31.12.17	31.12.16
Caixa, euros	2.577,99	462,74
Bancs, comptes corrent	117.091,81	33.438,82
TOTAL	119.669,80	33.901,56

Altres actius financers

El saldo a 31 de desembre de 2017 per import de 50.000 € correspon dos depòsits a curt termini en el Banc Sabadell. El detall es el següent:

Banco	Import	F. Creació	F. Venciment
Sabadell	25.000,00	04/05/2017	04/05/2018
Sabadell	25.000,00	17/06/2017	17/06/2018

El saldo a 31 de desembre de 2016 per import de 100.000 € correspon varis depòsits a curt termini en el Banc Sabadell. El detall es el següent:

Banc	Import	F. Creació	F. Venciment
Sabadell	50.000,00	16/03/2016	16/03/2017
Sabadell	25.000,00	04/05/2016	04/05/2017
Sabadell	25.000,00	17/06/2016	17/06/2017

Tots els saldos són de lliure disposició.

11.Passius financers

Les classes i categories dels passius financers al 31 de desembre de 2017 i 2016 són les següents:

Classe	Instrument financer a curt termini			
Categoria	Derivats, altres		Total	
	31/12/2017	31.12.16 re-expressat	31.12.17	31.12.16 re-expressat
Passius financers a cost amortitzat	5.550,63	2.651,36	5.550,63	2.651,36
Proveïdors	5.550,63	2.651,36	5.550,63	2.651,36
Altres deutes a curt termini	57.479,67	0,00	57.479,67	0,00

El saldo a 31 de desembre de 2017 de Euros 57.479,67 Euros correspon a Deutes a curt termini transformables en subvencions, donacions i llegats i que es detallen a la nota 13.

12. Fons propis

El desglossament d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2017 i el seu moviment durant l'exercici és el següent:

	31.12.16	Correcció d'errors	01.01.17	Altes	Traspassos	31.12.17
Fons socials	302,76		302,76			302,76
Resultat d'exercicis anteriors	186.983,62	8.160,00	195.143,62		-2.745,15	192.398,47
Resultat exercici	4.458,94	-7.204,09	-2.745,15	-5.208,77	2.745,15	-5.208,77
TOTAL	191.745,32	955,91	192.701,23	-5.208,77	0,00	187.492,46

L'import de correcció d'errors es detalla a la NOTA 2.

El desglossament d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2016 i el seu moviment durant l'exercici és el següent:

	01.01.15	Altes	Traspassos	31.12.16
Fons socials	302,76			302,76
Resultat d'exercicis anteriors	142.161,21		44.822,41	186.983,62
Resultat exercici	44.822,41	4.458,94	-44.822,41	4.458,94
TOTAL	187.286,38	4.458,94	0,00	191.745,32

13. Subvencions, donacions i llegats

Detall de l'exercici 2017, de les subvencions imputades a l'exercici:

ANY 2017					
Organismes	Atorgament	Tipus	Finalitat	Imputades a Explotació	Imputades a Capital
GENERALITAT DE CATALUNYA					
Dept. Treball Afers Socials i Famílies					
SISPAP	42.000,00	Pública	Programa Sortida	42.000,00	
Secretaria de Família	4.050,00	Pública	Programa Escola de pares i mares	4.050,00	
DGACC	2.123,34	Pública	Programa de Voluntariat	2.123,34	
Dept. Justícia					

Adults	9.167,00	Pública	Programa Justícia	9.167,00	
Justícia Juvenil	3.508,11	Pública	Programa Aixeca't	3.508,11	
DIPUTACIÓ Barcelona	17.991,93	Pública	Centre de Dia i Programa Aixeca't	17.991,93	
Ajuntament Sabadell	9.486,74	Pública	Programa General	9.486,74	
Fundació Barnola Vallribera	5.000,00	Privada	Programa Aixeca't	5.000,00	
CAIXABANK	25.198,31	Privada	Programa Motiva't i Sortida	25.198,31	
Formació BONIFICADA	829,45	Pública		829,45	
TOTAL SUBVENCIONES	119.354,88			119.354,88	

Detall de l'exercici 2016, de les subvencions imputades a l'exercici:

ANY 2016					
Organismes	Atorgament	Tipus	Finalitat	Imputades a Explotació	Imputades a Capital
GENERALITAT DE CATALUNYA					
Dept. Treball Afers Socials i Famílies					
SISPAP	10.400,00	Pública	Programa Sortida	10.400,00	
Secretaria de Família	3.675,00	Pública	Programa Escola de pares i mares	3.675,00	
Dept. Justícia					
Adults	14.000,00	Pública	Programa Justícia	14.000,00	
Justícia Juvenil	2.972,90	Pública	Programa Aixeca't	2.972,90	
Dept. Salut	4.170,00	Pública	Programa Motiva't i Aixeca't	4.170,00	
DIPUTACIÓ Barcelona	27.739,25	Pública	Programa Aixeca't i Acte 10è aniversari	27.739,25	
Ajuntament Sabadell	9.993,96	Pública	Programa General	9.993,96	
Obra Social "La Caixa"+ Generalitat de Catalunya	4.000,00	Privada	Programa Creixement Personal	4.000,00	
Fundació Barnola Vallribera	5.000,00	Privada	Programa Aixeca't	5.000,00	
CAIXABANK	8.000,00	Privada	Programa Sortida	8.000,00	
IRPF	1.309,84	Privada	Programa Aixeca't	1.309,84	
TOTAL SUBVENCIONS	91.260,95			91.260,95	
Donacions					
Sopar Solidari Vapor Llonch	2.325,00	Privada	Donatius Programa Aixeca't	2.325,00	
Orona	1.611,15	Privada	Donatiu	1.611,15	
TOTAL DONACIONS	3.936,15			3.936,15	

El moviment de les donacions de capital i subvencions corresponent a 2016 i 2017 es el següent:

Denominació del compte	Saldo Inicial 31.12.15	Altes	Baixes	Saldo Final 31.12.16
Donacions i llegats de capital	0,00	2.500	387,33	2.112,67
Subvencions de explotación	0,00	91.260,95	91.265,95	0,00
Total...	0,00	93.760,95	91.653,28	2.112,67

Denominació del compte	Saldo Inicial 31.12.16	Altes	Baixes	Saldo Final 31.12.17
Donacions i llegats de capital	2.112,67	0,00	387,33	1.725,34
Subvencions de explotación	0,00	176.834,55	119.354,88	57.479,67
Total...	2.112,67	176.834,55	119.742,21	59.205,01

14. Situació fiscal

14.1. Impostos sobre beneficis

L'entitat presenta l'IAE, ja que els seus ingressos superen els 100.000, però no està subjecta a pagament, ja que les activitats que realitza estan relacionades amb l'objecte social de l'associació.

Conciliació de l'import net d'ingressos i despeses de l'exercici, amb la base imposable de l'impost sobre beneficis per a l'exercici actual i l'anterior:

	exercici 2017
Resultat del compte de pèrdues i guanys	-5.208,77
Règim d'entitats sense ànim de lucre	5.208,77
Base imponible	<u>0,00</u>

	exercici 2016
Resultat del compte de pèrdues i guanys	4.458,94
Règim d'entitats sense ànim de lucre	-4.458,94
Base imponible	<u>0,00</u>

14.2. Altres tributs

IVA: L'Associació Êthos està exempta de declarar l'IVA segons la llei 37/1992, art.20.3 que eximeix les associacions sense ànim de lucre.

Crèdits per bases imposables negatives.

No hi ha crèdits per bases imposables negatives.

Resta de saldos amb les Administracions Públiques

Els saldos deutors i creditors amb les Administracions Públiques són els següents:

SALDOS DEUTORS:

A 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016, l'import d'Euros 38.529,24 i Euros 69.056,04 respectivament, correspon la seva totalitat a les subvencions concedides a data de tancament per les Administracions Públiques i que encara no han estat cobrades.

SALDOS CREDITORS

	31.12.17	31.12.16
Organismes de la Seguretat Social	1.969,14	4.265,17
HP Creditora per IRPF	5.844,20	4.543,21
TOTAL	7.813,34	8.808,38

15. Ingressos i despeses

Detall de la partida 7 del compte de resultats "Despeses de personal"

	ANY 2017	ANY 2016
Partida	Import	Import
Sous i Salariis	133.825,71 €	122.198,82 €
S.S. a càrrec de l'empresa	43.235,10 €	37.841,91 €
Dotacions pensions		- €
Indemnitzacions		- €
Altres càrregues socials	807,92 €	1.759,64 €
TOTAL	177.868,73 €	161.800,37 €

Detall de la partida 8 del compte de resultats "Altres despeses d'explotació"

	ANY 2017	ANY 2016
Partida	Import	Import
620 Investigació i desenvolupament	- €	- €
621 Arrendaments y cànon	- €	1.864,80 €
622 Reparacions conservació	5.695,49 €	6.406,35 €
623 Serveis professionals independents	5.272,89 €	6.130,66 €
624 Transports		- €
625 Assegurances	2.819,27 €	2.465,93 €
626 Serveis bancaris i similars	1.566,29 €	1.400,64 €
627 Publicitat, propaganda y rel. Públics	6.198,21 €	5.686,45 €
628 Subministraments	8.561,56 €	8.189,36 €
629 Altres serveis	11.194,42 €	11.058,33 €
6560 Benefici transferit		- €
6561 Pèrdua suportada		- €
659 Altres pèrdues de gestió corrent		
TOTAL	41.308,13 €	43.202,52 €

Durant l'exercici 2017 i 2016, l'Entitat ha comptabilitzat pèrdues per crèdits incobrables per import de 1.620,00 euros i 1.102,00 euros respectivament.

Detall de la partida 6 del compte de resultats "Altres ingressos de les activitats"

	ANY 2017	ANY 2016
Partida	Import	Import
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	2.000	1.900
TOTAL	2.000	1.900

ANY 2017

Activitats	a) Quotes socis	b) Aportacions d'usuaris	c) Ingressos de promocions patrocinadors i col·laboracions	d) Subvencions, donacions i legats de l'activitat pròpia	Procedència
Activitat1	36.218,00	59.469,00	2.000,00	119.742,21	
...					
Activitat N					
TOTAL	36.218,00	59.469,00	2.000,00	119.742,21	

ANY 2016

Activitats	a) Quotes socis	b) Aportacions d'usuaris	c) Ingressos de promocions patrocinadors i col·laboracions	d) Subvencions, donacions i legats de l'activitat pròpia	Procedència
Activitat1	40.118,00	66.685,00	1.900	97.697,10	
...					
Activitat N					
TOTAL	40.118,00	66.685,00	1.900	97.697,10	

16. Provisions i contingències

L'Entitat ha aprovisionat a 31 de desembre de 2017 i a 31 de desembre de 2016, 22.080,00 i 16.560,00 euros, respectivament. Aquest import corresponen als subministraments meritats per l'Ajuntament de Sabadell i no repercutits a l'Entitat per la cessió del local. Aquesta provisió es va realitzar tenint en compte la millor informació disponible en aquell moment.

El detall de la provisió per anys es el següent:

	Import	Cuotes	Total
Provisió 2014	460	12	5.520,00
Provisió 2015	460	12	5.520,00
Provisió 2016	460	12	5.520,00
Provisió 2017	460	12	5.520,00
TOTAL			22.080,00

17. Aplicació d'elements patrimonials i d'ingressos a finalitats estatutàries

L'article 3.2 de la Llei 49/2002 preveu que el 70% de les rendes i ingressos obtinguts s'han de destinar al compliment de les finalitats d'interès general.

APLICACIÓ D'ELEMENTS PATRIMONIALS I D'INGRESSOS A FINALITATS FUNDACIONALS

(Continuació)

El càlcul del percentatge d'ingressos destinat a finalitats fundacionals ha estat el següent:

Exercici	Ingr.bruts computables (1)	Desp. neces. computables (2)	Impostos (3)	Diferència (4)=(1)-(2)-(3)
2017	217.600,37	29.541,03	489,96	187.569,38
2016	207.594,20	30.951,20	204,42	176.438,58
2015	209.694,03	3.014,75	96,70	206.582,58

Exercici	Import destinat a finalitats pròpies			
	Total		Destinat en l'exercici 2015	Destinat en l'exercici 2016
	Import (5)	% (5) / (4)		
2017	192.778,15	102,78%		192.778,15
2016	171.839,50	97,39%	0,00	171.839,50
2015	161.815,45	78,33%	161.815,45	0,00

18. Fets posteriors al tancament

No s'han produït fets posteriors al tancament.

19. Operacions amb parts vinculades

No hi ha operacions amb parts vinculades.

20. Altra informació

Categoria	ANY 2016		ANY 2017	
	Dona	Home	Dona	Home
Psicòloga	2	0	2	0
Aux. Admin.	1	0	1	0
Directora general	1	0	1	0
Monitor	0	1	0	1
Treballadora Social	1	0	1	0

1. Canvis dels components de l'òrgan de govern, sens perjudici de la tramitació prevista legalment per a la seva inscripció en el registre corresponent.

Junta Directiva actual:

Joan Brunet i Mauri (president)
Juan Antonio López Baena (secretari)
Liliam Gil Asensi (tresorera)
Emilia Barnés Castelló (vocal)
Josep Casanellas Costa (vocal)
Esther Ballesteros Codina (vocal)
Susana Lánguiz Polo (vocal)
Jordi Capella Escanilla (vocal)
Juan Perancho Alonso (vocal)

Membres anteriors:

Juan Manuel Rodríguez Muñoz (president): causa baixa el 16 de febrer de 2009
Lidia Márquez Sánchez (vocal): causa baixa el 16 de febrer de 2009
José Manuel Jurado (tresorer): causa baixa el 16 de febrer de 2009
Xavier Falcón i Barnés (vicepresident): causa baixa el 29 de març de 2010
Manel Martínez Martí (vocal): causa baixa el 29 de març de 2010
José Antonio Rodríguez Muñoz (vocal): causa baixa el 22 de desembre de 2010
Carlos Areán Gómez (vocal): causa baixa el 14 de gener de 2014
Nuria Quirante Silva (vocal): causa baixa el 15 de gener de 2015
David Salas Vela (vocal): causa baixa el 15 de gener de 2015
Vicente Casalta Gordillo (vocal): causa baixa el 15 de març de 2012
Joan Carles Burón (vocal): causa baixa el 15 de febrer de 2016

José Mauro Vicente Hernández: causa baixa el 2 de febrer de 2018

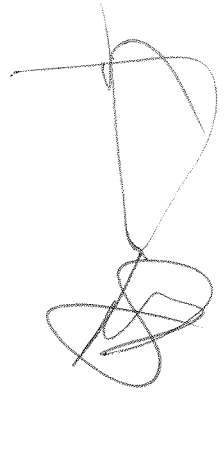
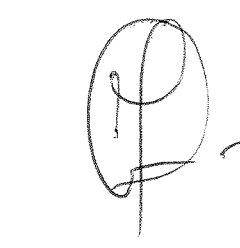
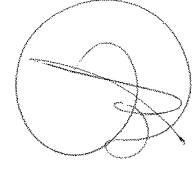
Florentino Merino Posa: causa baixa el 2 de febrer de 2018

21. Informació segmentada



PROGRAMES 2017

PROGRAMES 2017																							
Hores		Hores SORTIDA		Hores PARELLES		Hores MOTIVAT		S.O.S.		Hores AIXECA'T		ESCOLA		Hores SEGUIMENT		Hores		Hores CLOWNS		Hores 3'revencic		CP	
Totals	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	PARES	Partic	Partic	PARES	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic	Partic		
1.920	740	15.152,08	96	1.965,68	228	4.668,48	96	1.965,68	96	1.965,68	48	982,84	288	5.897,03	200	4.095,16	48	982,84	0,00	0,00	80	1.638,06	
1.920	384	6.858,49	96	1.714,62	589	10.519,92	96	1.714,62	192	3.429,24	192	3.429,24	195	3.482,83	96	1.714,62	0	0,00	0,00	0,00	80	1.428,85	
1.920	288	3.710,72	48	618,45	88	1.133,83	48	618,45	884	11.389,86	192	2.473,82	48	618,45	192	2.473,82	60	773,07	72,00	927,68	0	0,00	
320	160	2.005,50			160	2.005,50																	
Treballadora social																							
Despeses indirectes Personal																							
1.920	316	7.362,21	96	2.236,62	316	7.362,21	96	2.236,62	216	5.032,40	96	2.236,62	96	2.236,62	492	11.462,68	16	372,77	60,00	1.397,89	120	2.795,78	
1.920	384	5.704,48	96	1.426,12	384	5.704,48	96	1.426,12	340	5.050,84	96	1.426,12	120	1.782,65	360	5.347,95	20	297,11	12,00	178,27	12	178,27	
9.920		2.272	40.793,48	432	7.961,49	1.765	31.394,42	432	7.961,49	1.728	26.868,02	624	10.548,64	747	14.017,57	1.340	25.094,22	144	2.425,78	144,00	2.503,83	292	6.040,95
Total Despeses Personal:																							
Despeses directes																							
Despeses transport																							
0,23		801,61	0,04	152,42	0,18	622,73	0,04	152,42	0,17	609,68	0,06	220,16	0,08	263,56	0,14	472,78	0,01	50,81	0,01	50,81	0,03	103,02	
0,23		687,10	0,04	130,65	0,18	533,77	0,04	130,65	0,17	522,58	0,06	188,71	0,08	225,91	0,14	405,24	0,01	43,55	0,01	43,55	0,03	88,31	
0,23		687,10	0,04	130,65	0,18	533,77	0,04	130,65	0,17	522,58	0,06	188,71	0,08	225,91	0,14	405,24	0,01	43,55	0,01	43,55	0,03	88,31	
0,23		480,97	0,04	91,45	0,18	373,64	0,04	91,45	0,17	365,81	0,06	132,10	0,08	158,14	0,14	283,67	0,01	30,48	0,01	30,48	0,03	61,81	
Despeses indirectes																							
Reparacions i conservació																							
0,23		778,71	0,04	148,06	0,18	604,94	0,04	148,06	0,17	592,26	0,06	213,87	0,08	256,03	0,14	459,27	0,01	49,35	0,01	49,35	0,03	100,08	
0,23		183,23	0,04	34,84	0,18	142,34	0,04	34,84	0,17	139,35	0,06	50,32	0,08	60,24	0,14	108,06	0,01	11,61	0,01	11,61	0,03	23,55	
0,23		595,48	0,04	113,23	0,18	462,60	0,04	113,23	0,17	452,90	0,06	163,55	0,08	195,79	0,14	351,21	0,01	37,74	0,01	37,74	0,03	76,53	
0,23		320,65	0,04	60,97	0,18	249,09	0,04	60,97	0,17	243,87	0,06	88,06	0,08	105,42	0,14	189,11	0,01	20,32	0,01	20,32	0,03	41,21	
0,23		572,58	0,04	108,87	0,18	444,81	0,04	108,87	0,17	435,48	0,06	157,26	0,08	188,26	0,14	337,70	0,01	36,29	0,01	36,29	0,03	73,59	
0,23		641,29	0,04	121,94	0,18	498,19	0,04	121,94	0,17	487,74	0,06	176,13	0,08	210,85	0,14	378,23	0,01	40,65	0,01	40,65	0,03	82,42	
0,23		114,52	0,04	21,77	0,18	88,96	0,04	21,77	0,17	87,10	0,06	31,45	0,08	37,65	0,14	67,54	0,01	7,26	0,01	7,26	0,03	14,72	
0,23		183,23	0,04	34,84	0,18	142,34	0,04	34,84	0,17	139,35	0,06	50,32	0,08	60,24	0,14	108,06	0,01	11,61	0,01	11,61	0,03	23,55	
0,23		618,39	0,04	117,58	0,18	480,39	0,04	117,58	0,17	470,32	0,06	169,84	0,08	203,32	0,14	364,72	0,01	39,19	0,01	39,19	0,03	79,48	
0,23		137,42	0,04	26,13	0,18	106,75	0,04	26,13	0,17	104,52	0,06	37,74	0,08	45,18	0,14	81,05	0,01	8,71	0,01	8,71	0,03	17,66	
0,23		45,81	0,04	8,71	0,18	35,58	0,04	8,71	0,17	34,84	0,06	12,58	0,08	15,06	0,14	27,02	0,01	2,90	0,01	2,90	0,03	5,89	
0,23		45,81	0,04	8,71	0,18	35,58	0,04	8,71	0,17	34,84	0,06	12,58	0,08	15,06	0,14	27,02	0,01	2,90	0,01	2,90	0,03	5,89	
Subministraments																							
Total despeses Generals:																							
		6.893,87	1.310,81		5.355,49		1.310,81		5.243,23		1.893,39		2.266,60		4.065,93		436,94		436,94		886,01		
TOTAL DESPESES																							
		47.687,35	9.272,30		36.749,91		9.272,30		32.111,24		12.442,02		16.284,18		29.160,15		2.862,72		2.940,77		6.926,96		

PROGRAMES 2016

PROGRAMES 2016										Hores SORTIDA		Hores MOTIVA'T		AIXECA'T		EGAS		Hores SEGUIMENT		ESCOLA		Hores PARELLES		S.O.S.		Hores CLOWNS			
										Partic		Partic		Partic		Partic		Partic		Partic		Partic		Partic		Partic			
Despeses Personal										336	7.153,09	336	7.153,09	336	7.153,09	492	10.474,17	96	2.043,74	96	2.043,74	96	2.043,74	96	2.043,74	96	2.043,74	36	766,40
Directora general i Psicòloga										768	14.145,13	228	4.199,33	96	1.768,14	240	4.420,35	288	5.304,42	48	884,07	96	1.768,14	96	1.768,14	96	1.768,14	60	1.105,09
Psicòloga (Direc. Tècnica)										384	6.061,81	624	9.850,44	192	3.030,90	96	1.515,45	240	3.788,63	192	3.030,90	96	1.515,45	96	1.515,45	0	0,00		
Psicòloga										288	3.299,94	160	1.833,30	884	10.128,99	192	2.199,96	48	549,99	192	2.199,96	48	549,99	48	549,99	60	687,49		
Terapeuta esportiu										384	4.902,57	384	4.902,57	384	4.902,57	268	3.421,59	120	1.532,05	96	1.225,64	96	1.225,64	96	1.225,64	92	1.174,57		
Administrativa																													
Total Despeses Personal:										2.160	35.562,54	1.732	27.938,74	1.892	26.983,69	1.288	22.031,52	792	13.218,84	624	9.384,32	432	7.102,97	432	7.102,97	248	3.733,55		
Despeses Generals:																													
Reparacions i conservació										0,23	1.800,00	0,18	1.443,33	0,20	1.576,67	0,13	1.073,33	0,08	660,00	0,07	520,00	0,05	360,00	0,05	360,00	0,03	206,67		
Jardineria/Horticultura										0,23	180,00	0,18	144,33	0,20	157,67	0,13	107,33	0,08	66,00	0,07	52,00	0,05	36,00	0,05	36,00	0,03	20,67		
Serveis i material informàtic										0,23	562,50	0,18	451,04	0,20	492,71	0,13	335,42	0,08	206,25	0,07	162,50	0,05	112,50	0,05	112,50	0,03	64,58		
Assegurances										0,23	382,50	0,18	306,71	0,20	335,04	0,13	228,08	0,08	140,25	0,07	110,50	0,05	76,50	0,05	76,50	0,03	43,92		
Serveis Bancaris i Similars										0,23	225,00	0,18	180,42	0,20	197,08	0,13	134,17	0,08	82,50	0,07	65,00	0,05	45,00	0,05	45,00	0,03	25,83		
Publicitat, propaganda i RRPP										0,23	1.575,00	0,18	1.262,92	0,20	1.379,58	0,13	939,17	0,08	577,50	0,07	455,00	0,05	315,00	0,05	315,00	0,03	180,83		
Material fungible+Altres serveis										0,23	2.560,50	0,18	2.053,14	0,20	2.242,81	0,13	1.526,82	0,08	938,85	0,07	739,70	0,05	512,10	0,05	512,10	0,03	293,98		
Gestores										0,23	382,50	0,18	306,71	0,20	335,04	0,13	228,08	0,08	140,25	0,07	110,50	0,05	76,50	0,05	76,50	0,03	43,92		
Despeses transporti										0,23	495,00	0,18	396,92	0,20	433,58	0,13	295,17	0,08	181,50	0,07	143,00	0,05	99,00	0,05	99,00	0,03	56,83		
Material d'oficina										0,23	135,00	0,18	108,25	0,20	118,25	0,13	80,50	0,08	49,50	0,07	39,00	0,05	27,00	0,05	27,00	0,03	15,50		
Correu-vos										0,23	33,75	0,18	27,06	0,20	29,56	0,13	20,13	0,08	12,38	0,07	9,75	0,05	6,75	0,05	6,75	0,03	3,88		
Quotes Diari de Sabadell, FCD i UNA										0,23	173,25	0,18	138,92	0,20	151,75	0,13	103,31	0,08	63,53	0,07	50,05	0,05	34,65	0,05	34,65	0,03	19,89		
Serveis professionals										0,23	360,00	0,18	288,67	0,20	315,33	0,13	214,67	0,08	132,00	0,07	104,00	0,05	72,00	0,05	72,00	0,03	41,33		
Subministraments i telefonia										0,23	2.745,00	0,18	2.201,08	0,20	2.404,42	0,13	1.636,83	0,08	1.006,50	0,07	793,00	0,05	549,00	0,05	549,00	0,03	315,17		
Professionals, tallers, etc.										0,23	45,00	0,18	36,08	0,20	39,42	0,13	26,83	0,08	16,50	0,07	13,00	0,05	9,00	0,05	9,00	0,03	5,17		
Altres tributs										0,23	45,00	0,18	36,08	0,20	39,42	0,13	26,83	0,08	16,50	0,07	13,00	0,05	9,00	0,05	9,00	0,03	5,17		
Total despeses Generals:										11.700,00		9.381,67	10.248,33		6.976,67	4.290,00		3.380,00		2.340,00		2.340,00		1.343,33					
TOTAL DESPESES										47.262,54		37.320,40	37.232,03		29.008,19	17.508,84		12.764,32		9.442,97		9.442,97		5.076,89					