

**INFORME D'AUDITORIA
DELS COMPTES ANUALS SIMPLIFICATS
TANCATS
A 31 DE DESEMBRE DE 2021 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

Als membres de l'Assemblea d'ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE LES DEPENDÈNCIES per encàrrec de la Junta Directiva:

Opinió

Hem auditat els comptes anuals simplificats d'ETHOS, ASSOCIACIÓ PER A LA PREVENCIÓ I REHABILITACIÓ INTEGRAL DE LES DEPENDÈNCIES (l'Entitat) que comprenen el balanç simplificat a 31 de desembre de 2021, el compte de resultats simplificat, l'estat de canvis en el patrimoni net i la memòria simplificada 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 financer de l'Entitat a 31 de desembre de 2021, així com dels seus resultats corresponents a l'exercici anual acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financer que resulta d'aplicació (que s'identifica a la nota 2 de la memòria simplificada) 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'incorecció 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 expremem una opinió per separat sobre aquests riscos.

Aspectes del reconeixement d'ingressos (veure notes 4.10 i 4.14, i 13 i 15)

L'Entitat obté ingressos, per portar a terme la seva finalitat, de diferents fonts: quotes de socis, rebuts d'usuaris, aportacions d'entitats privades, subvencions i contractes amb administracions públiques. El risc associat al registre de cadascuna d'aquestes tipologies d'ingressos pot variar. Som conscients que els ingressos són una mètrica clau per avaluar l'evolució de l'Entitat, i per tant el considerem com un dels riscos més significatius per a la nostra auditoria.

Els nostres procediments d'auditoria en relació als ingressos de caràcter periòdic, han comprès, entre d'altres, l'anàlisi de procediments comptables i administratius seguits per l'Entitat en relació al seu registre i la realització de proves substantives de detall on s'analitza la documentació suport. En relació als ingressos per subvencions amb administracions públiques, s'ha sol·licitat els documents de concessió, i per una mostra significativa, s'ha analitzat la justificació de despesa presentada.

Responsabilitat de la Junta Directiva en relació amb els comptes anuals simplificats

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

En la preparació dels comptes anuals simplificats, la Junta Directiva és 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 simplificats

Els nostres objectius són obtenir una seguretat raonable que els comptes anuals simplificats en el seu conjunt estan lliures d'incorreció 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 incorreció 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'incorreció 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 incorreció material deguda a frau és més elevat que en el cas d'una incorreció material deguda a error, ja que el frau pot implicar col·lisió, 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 expremem 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 aconsegueixen 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 simplificats 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

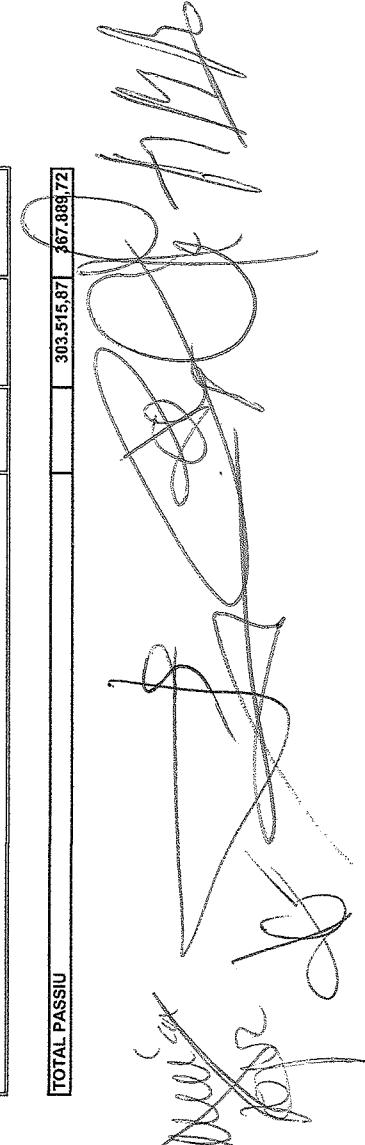
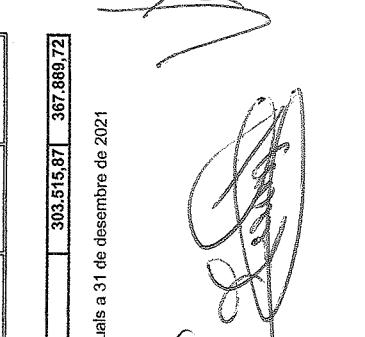
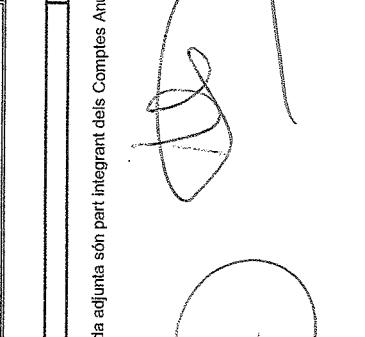
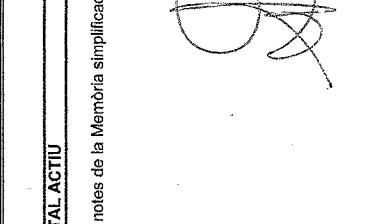
Gonçal Fàbregas i Alegret
ROAC N°: 10.100
Barcelona, 20 de maig de 2022

ASSOCIACIÓ ETHOS
BALANÇ SIMPLIFICAT A 31 DE DESEMBRE DE 2021

ACTIU		PASSIU	
		NOTA	2020
A) ACTIU NO CORRENT		2021	2020
I. IMMOBILITZAT MATERIAL		25.866,24	19.459,92
II. INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI		5	24.051,24
VI. INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI		10	1.815,00
B) ACTIU CORRENT		277.649,63	348.429,80
II. USUARIS, PATROCINADORS I DEUTORS DE LES ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A COBRAR		77.652,09	20.723,29
1. Usuaris/ deutors per vendes i prestació de serveis		10	10.590,00
2. Altres deutors		10	2.260,00
3. Actius per impost corrent i altres crèdits amb les Administracions Pùbliques		14	64.702,09
IV. INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI		10	52.150,00
V. PERIODIFICACIONS A CURT TERMINI			2.020,15
VI. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LIQUIDS EQUIVALENTS		10	145.927,39
			176.090,56
TOTAL ACTIU		303.515,87	367.889,72

ACTIU		PASSIU	
		NOTA	2020
A) PATRIMONI NET		203.508,80	215.190,00
A-1) FONS PROPI		12	203.508,80
I. FONS DOTACIONALS			215.190,41
1.Fons dotacionals o fons socials			302,76
III. EXCEDENTS D'EXERCICIS ANTERIORIS			302,76
V. EXCEDENT DE L'EXERCICI			214.816,65
A-2) SUBVENCIÓNS		3	19.758,30
2.Donacions i legats de capital		13	70,59
			-
			70,59
C) PASSIU NO CORRENT		39.819,62	81.900,00
I. Provisións a llarg termini		16	39.819,62
II. Deutes a llarg termini		11-13	0,00
2. Altres deutes a llarg termini			43.280,00
			0,00
			43.280,00
C) PASSIU CORRENT		60.187,45	70.789,72
II. DEUTES A CURT TERMINI			43.260,00
2. Altres deutes a curt termini		11-13	43.260,00
IV.CREDITORS PER ACTIVITATS I ALTRES COMPTES A PAGAR			58.260,00
2. Creditors variis			16.927,45
3. Personal (remuneracions pendents de pagament)		11	5.929,03
4. Passius per impost corrent i altres deutes amb les Administracions Pùbliques		11	2.364,30
		14	10.988,42
			10.175,42
TOTAL PASSIU		303.515,87	367.889,72

Les notes de la Memòria simplificada adjunta són part integrant dels Comptes Anuals a 31 de desembre de 2021.

Compte de resultats simplificat

Exercici 2021

NÚM. DELS COMPTEs		NOTES DE LA MEMÒRIA	(Deure) Haver	
			EXERCICI 2021	EXERCICI 2020
700, 705, (706), (708), (709)	1. Ingressos per les activitats		267.405,08	258.248,39
721	a) Vendes i prestacions de serveis	15	18.307,01	18.672,95
722, 723	b) Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	15	145.410,50	132.020,00
724, 727, 728, (658)	c) Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	15	340,00	2.581,00
	d) Subvencions, donacions i altres ingressos	13	103.347,57	104.974,44
			-180,00	0,00
(650), (651), (652), 729 (600), (601), (602), 606; (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933 (640), (641), (642), (643), (649), (644), 7950	2. Ajuts concedits i altres despeses			
	a) Ajuts concedits	15	-180,00	0,00
	5. Aprovisionaments		-237,16	0,00
	7. Despeses de personal		-203.802,85	-188.788,98
	8. Altres despeses d'explotació		-69.778,04	-46.829,72
	a) Serveis exteriors		-67.665,57	-43.390,94
(620)	a ₁) Recerca i desenvolupament		0,00	0,00
(621)	a ₂) Arrendaments i cànons		-12.561,87	0,00
(622)	a ₃) Reparacions i conservació		-9.238,61	-2.401,61
(623)	a ₄) Serveis professionals independents		-6.679,30	-6.432,82
(624)	a ₅) Transports		0,00	0,00
(625)	a ₆) Primes d'assegurances		-2.151,66	-2.617,26
(626)	a ₇) Serveis bancaris		-1.732,92	-1.771,48
(627)	a ₈) Publicitat, propaganda i relacions públiques		-6.741,06	-7.018,48
(628)	a ₉) Subministraments		-5.154,68	-7.939,17
(629)	a ₁₀) Altres serveis		-23.405,47	-15.210,12
	b) Tributs		-515,47	-558,78
	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisións per operacions de les activitats		-1.597,00	-2.880,00
	d) Altres despeses de gestió corrent		0,00	0,00
	9. Amortització de l'immobilitzat		-5.583,00	-3.334,02
	10. Subvencions, donacions i llegats traspassats al resultat		13/15	70,59
				508,81
	12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat			0,00
	a) Resultats per alienacions i altres		500,00	0,00
	13. Altres resultats		15	-5,23
				-46,18
	I) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)			-11.610,61
				19.758,30
	14. Ingressos financers			0,00
				0,00
	15. Despeses financeres			0,00
				0,00
	16. Variació de valor raonable en instruments financers			0,00
				0,00
	17. Diferències de canvi			0,00
				0,00
	18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers			0,00
				0,00
	a) Deterioraments i pèrdues		0,00	0,00
	b) Resultats per alienacions i altres		0,00	0,00
	II) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)			0,00
				0,00
	III) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (I + II)			-11.610,61
				19.758,30
	(6300)*, 6301*, (633), 638	19. Impostos sobre beneficis		0,00
				0,00
	IV) RESULTAT DE L'EXERCICI (III + 19)			-11.610,61
				19.758,30

J-DE20815

* Amb signe positiu o negatiu, segona el saldo

Estat de canvis en el patrimoni net

Exercici 2021

	Fons	Excedents exercicis anteriors	Excedents pendents de destinar a les finalitats estatutàries	Excedent de l'exercici	Aportacions per a compensar pèrdues	Subvencions, donacions i legats rebuts	TOTAL
	Total	Pendents de desemborsar					
A. SALDO, FINAL DE L'ANY 31/12/2019	0,00	0,00	195.480,22	0,00	-119,11	0,00	195.940,51
I. Ajustaments per canvis de criteri 2019							0,00
II. Ajustaments per errors 2019							0,00
B. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 01/01/2020	0,00	0,00	195.480,22	0,00	-119,11	0,00	195.940,51
I. Excedent de l'exercici							19.758,30
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-508,81
III. Operacions de patrimoni net							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				-119,11	119,11		0,00
C. SALDO, FINAL DE L'ANY 31/12/2020	0,00	0,00	195.361,11	0,00	19.758,30	0,00	215.190,00
I. Ajustaments per canvis de criteri 2020							0,00
II. Ajustaments per errors 2020							0,00
D. SALDO AJUSTAT, INICI DE L'ANY 01/01/2021	0,00	0,00	195.361,11	0,00	19.758,30	0,00	215.190,00
I. Excedent de l'exercici					-11.610,61		-11.610,61
II. Total ingressos i despeses reconeguts en el patrimoni net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-70,59
III. Operacions de patrimoni net							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			19.758,30	-19.758,30			0,00
E. SALDO FINAL DE L'ANY 31/12/21	0,00	0,00	215.19,41	0,00	-11.610,61	0,00	203.508,80

Memòria simplificada Associació Éthos 2021

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'Acolllida: analítiques dilluns de 18.15 a 19 h 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 9:30 a 11h, i divendres de 9 a 13h, també visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa de Seguiment (individualitzat de supervisió i motivació): analítiques dilluns de 18.15 a 19 h. i divendres de 16.30 a 17.30 h. i visites individuals concertades amb la psicòloga de referència.
- Programa E.G.A (Éthos Grup d'Autoajuda): es porta a terme els divendres de 17:30 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 indegit i el tràfic il·lícit de Drogues":
- Programa de Conscienciació Social: els assajos del grup de clowns són els dimecres quinzenals de 18 a 20h i porten a terme actuacions mensuals.
- 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.).

També es realitzen tallers de prevenció en centres educatius, entitats i empreses tant de manera presencial com online.

El nombre de socis i sòcies a 31 de desembre de 2020, era de 144, i a 31 de desembre de 2021, és de 146.

En 2011 vam entrar a formar part de la Cartera de Serveis Socials de la Generalitat de Catalunya.

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 2021, 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:

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 finançera i els resultats s'han aplicat en l'elaboració dels comptes anuals.

3. Aspectes crítics de la valoració i estimació de la incertesa

No hi han supòsits clau sobre el futur, així com d'altres dades rellevants sobre l'estimació de la incertesa en la data de tancament de l'exercici, que comportin un risc important que pugui suposar canvis significatius en el valor dels actius i passius en l'exercici següent.

No hi ha canvis d'estimacions comptables que siguin significatius i que afectin l'exercici actual o que s'espera que puguin afectar els exercicis futurs.

No es té constància de l'existència d'incerteses importants, relatives a fets o condicions que puguin aportar dubtes significatius sobre la possibilitat de que la entitat segueixi funcionant normalment. Els comptes anuals s'han elaborat sota el principi d'empresa en funcionament.

4. Comparació de la informació.

No hi causes que impedeixin la comparació.

5. Agrupació de partides.

No hi ha cap agrupació de partides.

6. Elements recollits en diverses partides.

No hi ha elements recollits en diverses partides.

7. Canvis en criteris comptables.

No hi ha hagut canvis en els criteris comptables.

8. Correcció d'errors.

Durant l'exercici 2021, no s'han registrat correccions d'errors; a l'exercici 2020, tampoc.

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 tancat a 31 de desembre de 2021 és d'un excedent negatiu d'Euros 11.610,61. La distribució del resultat és la següent:

Bases de repartiment	Import
Excedent de l'exercici	-11.610,61
Total base de repartiment = Total aplicació	
Aplicació a	Import
Fons dotacional o fons social	
Fons especials	
Romanent	
Excedents negatius d'exercicis anteriors	-11.610,61
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	
Total aplicació = Total base de repartiment	
	-11.610,61

El resultat de l'exercici tancat a 31 de desembre de 2020 va ser un excedent positiu d'Euros 19.758,30. La distribució del resultat va ser el següent:

Bases de repartiment	Import
Excedent de l'exercici	19.758,30
Total base de repartiment = Total aplicació	
Aplicació a	Import
Fons dotacional o fons social	
Fons especials	
Romanent	16.586,73
Excedents negatius d'exercicis anteriors	
Excedents pendents d'aplicació en activitats estatutàries	
Compensació d'excedents negatius d'exercicis anteriors	3.171,57
Total aplicació = Total base de repartiment	
	19.758,30

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	
Altres instal·lacions	10
EPI	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'esperi obtenir beneficis o rendiments econòmics futurs.

4. Terrenys i construccions:

No hi ha terrenys ni construccions com a inversions immobiliàries.

5. 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.

Categorías 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 FINANCIERS

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

8. Existències:

L'Associació no té 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 2021 han estat els següents:

Immobilitzat	Saldo Inicial	Entrades	Sortides	Amortització	Saldo Final
Instal·lacions	16.682,30 €	1.166,44 €	0,00 €	-2.486,79 €	15.361,95 €
EPI	802,11 €	1.122,88 €	0,00 €	-477,34 €	1.447,65 €
Elements de Transport	160,51 €	9.700,00 €	0,00 €	-2.618,87 €	7.241,64 €
TOTAL:	17.644,92 €	11.989,32 €	0,00 €	-5.583,00 €	24.051,24 €

El moviment d'aquests comptes durant l'exercici 2020 han estat els següents:

Immobilitzat	Saldo Inicial	Entrades	Sortides	Amortització	Saldo Final
Instal·lacions	19.169,07 €	0,00 €	0,00 €	-2.486,77 €	16.682,30 €
EPI	937,02 €	0,00 €	0,00 €	-134,91 €	802,11 €
Elements de Transport	875,85 €	0,00 €	0,00 €	-712,34 €	160,51 €
TOTAL:	20.978,94 €	0,00 €	0,00 €	-3.334,02 €	17.644,92 €

A 31 de desembre de 2021 l'entitat manté elements de l'immobilitzat material totalment amortitzats per import de 3.852,10 euros. A 31 de desembre de 2020 no hi havia elements totalment amortitzats.

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

Al compte de pèrdues i guanys de l'exercici 2021 s'han reconegut despeses corresponents a l'arrendament de locals i places de pàrquing per import de 12.561,87 euros. A l'exercici 2020 no va haver arrendaments ni operacions de naturalesa similar.

A l'exercici 2021 i 2020 no existeix ningun import com a pagaments mínims futurs per arrendament operatiu no cancel·lable.

10. Actius financers

Les classes i categories dels actius financers a 31 de desembre de 2021 i a 31 de desembre de 2020 són les següents:

Classe	Instrument financer a llarg termini			
	Categoría		Crèdits, derivats i altres	Total
	31.12.21	31.12.20	31.12.21	31.12.20
Actius financers a cost amortitzat	1.815,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00
Fiances	1.815,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00
TOTAL	1.815,00	1.815,00	1.815,00	1.815,00

Classe	Instrument financer a curt termini			
	Categoría		Crèdits, derivats i altres	Total
	31.12.21	31.12.20	31.12.21	31.12.20
Actius financers a cost amortitzat	210.927,39	236.580,36	210.927,39	236.580,36
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis, i altres deutors	12.850,00	10.489,80	12.850,00	10.489,80
Efectiu i altres actius líquids equivalents	145.927,39	176.090,56	145.927,39	176.090,56
Inversions financeres a curt termini	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Fiances	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00
Crèdits a curt termini per alienació d'immobilitzat	500,00	0,00	500,00	0,00
TOTAL	210.927,39	236.580,36	210.927,39	236.580,36

Fiances

L'import de 1.815,00 € a 31 de desembre de 2021 correspon a les fiances dipositades per la licitació del contracte amb el Departament de Justícia, de la Generalitat de Catalunya.

L'import de 1.650,00 € a 31 de desembre de 2021 correspon a la fiança del lloguer del local on a estat realitzant la seva activitat la entitat.

Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis, i altres deutors

El saldo a 31 de desembre de 2021 i a 31 de desembre de 2020 correspon al saldo pendent de cobrament d'ajudes d'entitats privades, quotes d'usuaris i factures pels contractes signats amb diferents Administracions Públiques.

Efectiu i altres actius líquids equivalents

El saldo d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2021 i 2020 és el següent:

	31.12.21	31.12.20
Caixa, euros	128,59	1.839,85
Banys, comptes corrents	<u>145.798,80</u>	<u>174.250,71</u>
TOTAL	145.927,39	176.090,56

Tots els saldos són de lliure disposició.

Inversions financeres a curt termini

El saldo a 31 de desembre de 2021 per import de 52.150 € correspon dos depòsits a curt termini en el Banc Sabadell. El detall es el següent:

Banc	Import	F. Creació	F. Venciment
Sabadell	25.000,00	04/05/2021	04/05/2022
Sabadell	25.000,00	17/06/2021	17/06/2022

El saldo a 31 de desembre de 2020 per import de 50.000 € correspon dos depòsits a curt termini en el Banc Sabadell. El detall es el següent:

Banc	Import	F. Creació	F. Venciment
Sabadell	25.000,00	04/05/2019	04/05/2021
Sabadell	25.000,00	17/06/2019	17/06/2021

11. Passius financers

Les classes i categories dels passius financers al 31 de desembre de 2021 i 2020 són les següents:

Classe	Instrument financer a llarg termini			
	Derivats, altres		Total	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Passius financers a cost amortitzat	0,00	43.260,00	0,00	43.260,00
Altres deutes a llarg termini	0,00	43.260,00	0,00	43.260,00

Classe	Instrument financer a curt termini			
	Derivats, altres		Total	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Passius financers a cost amortitzat	49.189,03	60.624,30	49.189,03	60.624,30
Creditors varis	5.929,03	2.364,30	5.929,03	2.364,30
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres deutes a curt termini	43.260,00	58.260,00	43.260,00	58.260,00

Altres deutes a llarg i curt termini

Els saldos a 31 de desembre de 2021 i els saldos a 31 de desembre de 2020, dels epígrafs d'Altres deutes a llarg i curt termini, corresponen a Deutes a llarg i curt termini transformables en subvencions, donacions i llegats, i que es detallen a la nota 13 de la present memòria.

12. Fons propis

El desglossament d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2021 i el seu moviment durant l'exercici és el següent:

	31.12.20	Altes	Traspassos	31.12.21
Fons socials	302,76			302,76
Resultat d'exercicis anteriors	195.058,35		19.758,30	214.816,65
Resultat exercici	19.758,30	-11.610,61	-19.758,30	-11.610,61
TOTAL	215.119,41	-11.610,61	0,00	203.508,80

El desglossament d'aquest epígraf a 31 de desembre de 2020 i el seu moviment durant l'exercici és el següent:

	31.12.19	Altes	Traspassos	31.12.20
Fons socials	302,76			302,76
Resultat d'exercicis anteriors	195.177,46		-119,11	195.058,45
Resultat exercici	-119,11	19.758,30	119,11	19.758,30
TOTAL	195.361,11	19.758,30	0,00	215.119,41

13. Subvencions, donacions i llegats

Detall de l'exercici 2021, de les subvencions imputades a l'exercici:

ANY 2021					
Organismes	Atorgament	Tipus	Finalitat	Imputades a Explotació	Imputades a Capital
GENERALITAT DE CATALUNYA					
Dept. Treball Afers Socials i Famílies					
Protecció Social	171.780,00	Pública	Centre de dia	43.260,00	
IRPF 2020	10.941,94	Pública	Programa Aixeca't i Escola de Pares i Mares	10.941,94	
SAFE	2.958,69	Pública	Programa Escola de Pares i Mares	2.958,69	
Dept. Salut	4.375,00	Pública	Programa Motiva't i Aixeca't	4.240,46	
DIPUTACIÓ Barcelona	7.383,71	Pública	Centre de Dia	7.383,71	
Ajuntament Sabadell	13.232,77	Pública	Programa EGA, Motiva't, Sortida i Seguiment	13.232,77	
Fundació Barnola Vallribera	6.000,00	Privada	Programa Aixeca't	6.000,00	
CAIXABANK	26.800,00	Privada	Programa General, Aixeca't i Creixement Personal	15.000,00	
Altres	330,00	Privada	Altres	330,00	
TOTAL SUBVENCIONES	243.802,11			103.347,57	

Detall de l'exercici 2020, de les subvencions imputades a l'exercici:

ANY 2020					
Organismes	Atorgament	Tipus	Finalitat	Imputades a Explotació	Imputades a Capital
GENERALITAT DE CATALUNYA					
Dept. Treball Afers Socials i Famílies					
Protecció Social	171.780,00	Pública	Centre de dia	43.260,00	
Secretaria de Família	9.000,00	Pública	Programa Escola de pares i mares	4.500,00	
DGACC	2.817,49	Pública	Programa de Voluntariat	1.475,83	
IRPF 2019	9.200,00	Pública	Programa Aixeca't i Escola de Pares i Mares	9.200,00	
Dept. Salut	4.375,00	Pública	Programa Motiva't i Aixeca't	4.375,00	
DIPUTACIÓ Barcelona	8.191,38	Pública	Centre de Dia	8.191,38	
Ajuntament Sabadell	16.172,23	Pública	Programa EGA, Motiva't, Sortida i Seguiment	16.172,23	
Fundació Barnola Vallribera	6.000,00	Privada	Programa Aixeca't	6.000,00	
CAIXABANK	26.800,00	Privada	Programa General, Aixeca't i Creixement Personal	11.800,00	
TOTAL SUBVENCIONES	254.336,10			104.974,44	

El moviment de les Donacions de capital i dels Deutes a llarg i curt termini transformables en subvencions, donacions i llegats, corresponent a 2020 i 2021 es el següent:

Denominació del compte	Saldo Inicial 31.12.20	Altes	Traspassos a curt termini	Traspassos a resultat	Saldo Final 31.12.21
Donacions i llegats de capital	70,59	0,00	0,00	-70,59	0,00
Deutes a ll/t, transformables en subv, don i llegats a ll/t	43.260,00	0,00	-43.260,00	0,00	0,00
Deutes a c/t, transformables en subv, don i llegats a c/t	58.260,00	45.087,57	43.260,00	-103.347,57	43.260,00
Total...	101.590,59	45.087,57	0,00	-103.418,16	43.260,00

Denominació del compte	Saldo Inicial 31.12.19	Altes	Traspassos a curt termini	Traspassos a resultat	Saldo Final 31.12.20
Donacions i llegats de capital	579,40	0,00	0,00	-508,81	70,59
Deutes a ll/t, transformables en subv, don i llegats a ll/t	84.000,00	1.260,00	-42.000,00	0,00	43.260,00
Deutes a c/t, transformables en subv, don i llegats a c/t	50.475,83	70.758,61	42.000,00	-104.974,44	58.260,00
Total...	135.055,23	72.018,61	0,00	-105.483,25	101.590,59

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
2021

Resultat del compte de pèrdues i	
guanys	-11.610,61

Règim d'entitats sense ànim de	
lucre	11.610,61
Base imposable	0,00

exercici
2020

Resultat del compte de pèrdues i	
guanys	19.758,30

Règim d'entitats sense ànim de	
lucre	-19.758,30
Base imposable	0,00

14.2. Altres tributs

IVA: L'Associació Èthos està exempta de declarar l'IVA segons la llei 37/1992, art.20.3 que eximeix les associacions sense ànim de lucre en les activitats relatives al seu fi principal, els serveis d'atenció per a la prevenció i rehabilitació integral de les dependències. S'aplica el Règim General en les activitats formatives realitzades.

Crèdits per bases imposables negatives.

No hi ha crèdits per bases imposables negatives.

Resta de saldo amb les Administracions Pùbliques

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

SALDOS DEUTORS:

A 31 de desembre de 2021 i a 31 de desembre de 2020, l'import d'Euros 64.702,09 i Euros 110.233,49 respectivament, correspon a les subvencions concedides a data de tancament per les Administracions Pùbliques, i que a la data de tancament, encara no han estat cobrades.

SALDOS CREDITORS

	31.12.21	31.12.20
Organismes de la Seguretat Social	3.738,01	4.493,68
HP Creditora per IVA	680,86	124,96
HP Creditora per IRPF	6.579,55	5.556,78
TOTAL	10.998,42	10.175,42

15. Ingressos i despeses

Detall de la partida 2 del compte de resultats “Ajuts concedits i altres despeses”.

Partida	ANY 2021	ANY 2020
	Import	Import
Ajuts a entitats	180,00 €	0,00 €
TOTAL	180,00 €	0,00 €

Detall de la partida 5 del compte de resultats “Aprovisionaments”.

Partida	ANY 2021	ANY 2020
	Import	Import
Treballs realitzats per altres entitats	237,16 €	0,00 €
TOTAL	237,16 €	0,00 €

Detall de la partida 7 del compte de resultats “Despeses de personal”:

Partida	ANY 2021	ANY 2020
	Import	Import
Sous i Salaris	158.837,19 €	142.241,78 €
S.S. a càrrec de l'empresa	43.506,12 €	44.894,83 €
Dotacions pensions	0,00 €	0,00 €
Indemnitzacions	0,00 €	0,00 €
Altres càrregues socials	1.459,54 €	1.652,37 €
TOTAL	203.802,85 €	188.788,98 €

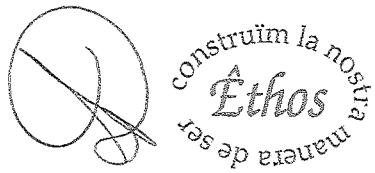
Detall de la partida 8 del compte de resultats "Altres despeses d'explotació":

Partida	ANY 2021	ANY 2020
	Import	Import
620 Investigació i desenvolupament	0,00	0,00
621 Arrendaments i cànons	12.561,87	0,00
622 Reparacions i conservació	9.238,61	2.401,61
623 Serveis de professionals independents	6.679,30	6.432,82
624 Transports	0,00	0,00
625 Assegurances	2.151,66	2.617,26
626 Serveis bancaris i similars	1.732,92	1.771,48
627 Publicitat, propaganda i relacions públiques	6.741,06	7.018,48
628 Suministraments	5.154,68	7.939,17
629 Altres serveis	23.405,47	15.210,12
659 Altres pèrdues de gestió corrent	0,00	0,00
631 Tributs	515,47	558,78
TOTAL	68.181,04 €	43.949,72 €

Durant l'exercici 2021 i 2020, l'Entitat ha comptabilitzat pèrdues per crèdits incobrables per import de 1.597,00 euros i 2.880,00 euros, respectivament.

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

Partida	ANY 2021	ANY 2020
	Import	Import
Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00



Associació Éthos per a la prevenció i la rehabilitació integral de les dependències
C/Frederic Mistral, 32. CP: 08206 Sabadell
www.asociacionethos.org
Tel: 93 706 97 95/ 627 656 508 Email: contacta@asociacionethos.org

ANY 2021

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	e) Ventes i prestacions de serveis
Activitat1	45.640,00	99.770,50	340,00	103.418,16	18.307,01
Activitat N					
TOTAL	45.640,00	99.770,50	340,00	103.418,16	18.307,01

ANY 2020

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	e) Ventes i prestacions de serveis
Activitat1	47.515,00	84.505,00	2.581,00	105.483,25	18.672,95
...					
Activitat N					
TOTAL	47.515,00	84.505,00	2.581,00	105.483,25	18.672,95

Detall de la partida 13 del compte de resultats "Altres resultats":

	31.12.21	31.12.20
Despeses extraordinàries	-8,05	-141,19
Ingressos extraordinaris	2,82	95,01
TOTAL	-5,23	-46,18

16. Provisions i contingències

L'Entitat ha aprovisionat a 31 de desembre de 2021 i a 31 de desembre de 2020, 39.819,62 euros i 38.640,00 euros, respectivament. Aquest import corresponen als subministraments meritats per l'Ajuntament de Sabadell i no repercutits, encara, 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	Quotes	Total
Provisió 2014	460,00	12	5.520,00
Provisió 2015	460,00	12	5.520,00
Provisió 2016	460,00	12	5.520,00
Provisió 2017	460,00	12	5.520,00
Provisió 2018	460,00	12	5.520,00
Provisió 2019	460,00	12	5.520,00
Provisió 2020	460,00	12	5.520,00
Provisió 2021	460,00	2,51	1.179,62
TOTAL			39.819,62

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

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

Exercici	Ingr.bruts computables (1)	Desp. necess. computables (2)	Impostos (3)	Diferència (4)=(1)-(2)-(3)
2021	267.978,49	43.915,31	515,47	223.547,71
2020	258.852,21	44.342,18	558,78	213.951,25
2019	256.714,99	42.559,70	705,91	213.449,38
2018	248.153,63	41.152,43	545,46	206.455,74
2017	217.600,37	32.655,05	489,96	184.455,36

Exercici	Import destinat a finalitats propies		Destinat en l'exercici 2018	Destinat en l'exercici 2019	Destinat en l'exercici 2020	Destinat en l'exercici 2021
	Total	% (5) / (4)				
2021	235.158,32	105,19%	0,00	0,00	0,00	235.158,32
2020	194.192,95	90,77%	0,00	0,00	0,00	194.192,95
2019	213.568,49	100,06%	0,00	0,00	0,00	213.568,49
2018	200.624,29	97,18%	0,00	200.624,29	0,00	0,00
2017	189.664,13	102,82%	189.664,13	0,00	0,00	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 2021		ANY 2020	
	Dona	Home	Dona	Home
Psicòloga	3	0	4	0
Auxiliar				
Administrativa	1	0	1	0
Gerent	1	0	0	0
Directora general	0	0	1	0
Monitor	0	1	0	1
Treballadora Social	2	0	2	0
Educadora Social	1	0	1	0
TOTAL	7	1	9	1

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.

A 31 de desembre de 2021 y a 31 de desembre de 2020, la composició de la Junta Directiva és la següent:

Junta Directiva:

Joan Brunet i Mauri (president)
Juan Antonio López Baena (secretari)
Liliam Gil Asensi (tesorera)
Juan Perancho Alonso (vocal)
Ana Venteo Diaz (vocal)
Jordi Capella Escanilla (vocal)
Mercedes Mengibar (vocal)
Verónica López Pavón (vocal)
Jimmy Quattrer (vocal)
Montse Pareja Miquel (vocal)

2. Altra informació

Els càrrecs de la Junta Directiva són gratuïts. A 31 de desembre de 2020 i a 31 de desembre de 2021, cap membre de la Junta Directiva ha percebut bestretes o crèdits per part de l'Entitat, i no hi ha obligacions respecte a pensions i/o assegurances. Addicionalment, dos membres de la Junta Directiva, són treballadors per compte aliena de l'Entitat, rebent per aquest concepte un sou. L'import conjunt de les remuneracions que perceben en concepte de sou, a 31 de desembre de 2020 i a 31 de desembre de 2021, ascendeix a 58.804,51 euros i a 62.720,07 euros, respectivament.

21. Informació segmentada

PROGRAMES 2021

		Hores	Hores	SORTIDA	Hores	PARELLES	Hores	MOTIVAT	Hores	S.O.S.	Hores	AIXECAT	Hores	SEGMENT	Hores	ESCOLA	Hores	PARÈS	Hores	Partic	CP	
		Totals	Partic																			
Despeses Directes Personal																						
Psicòloga (Direc.Tècnica)	21.06	42.612,41	1.920	720	15.979,65	96	2.130,62	228	5.080,22	96	2.130,62	48	1.065,31	283	6.391,86	220	4.862,67	48	1.065,31	0,00	80 1.775,52	
Psicòloga (Rbè area joves i voluntariat)	20.74	41.961,08	1.920	384	8.392,22	96	2.098,05	535	11.692,28	96	4.196,11	192	4.196,11	195	4.261,67	150	3.278,21	0,00	0,00	0,00	80 1.748,38	
Psicòloga	15,33	31.013,85	1.760	480	8.456,32	96	1.691,66	480	8.456,32	96	1.691,66	224	3.947,22	192	3.383,33	192	823,50	144	2.470,49	60 1.029,37	72,00 1.235,25	
Educador	16,28	32.939,92	1.920	376	6.450,73	48	823,50	483	823,50	96	15.166,09	192	2.283,99	48	823,50	144	1.349,33	144	1.349,33	0,00	0,00	
Educadora social	8,89	17.991,12	1.920	384	3.598,22	96	899,56	624	5.847,11	96	899,56	192	1.795,11	96	899,56	144	1.349,33	144	1.349,33	0,00	0,00	
Total Despeses Personal:	100,00	202.343,31	13.280	3.112	50.044,14	624	9.434,64	2.683	39.046,42	624	9.434,64	2.268	33.583,14	912	14.629,54	1.107	18.448,75	1.378	18.697,88	148 2.467,86	240 2.808,49	184 3.747,80
Despeses directes																						
Gerent	2,07	1.597,17	0,23	374,28	0,05	75,05	0,20	322,68	0,05	75,05	0,17	272,77	0,07	109,69	0,08	133,14	0,10	165,73	0,01	17,80	0,02	28,86 0,01
Administrativa	7,39	5.709,96	0,23	1.338,08	0,05	268,30	0,20	1.153,60	0,05	268,30	0,17	975,16	0,07	392,13	0,08	475,97	0,10	592,49	0,01	63,64	0,02	103,19 0,01
Publicitat, propaganda i RRPP	8,73	6.741,06	0,23	1.579,68	0,05	316,75	0,20	1.361,92	0,05	316,75	0,17	1.151,26	0,07	462,94	0,08	561,19	0,10	699,49	0,01	75,13	0,02	121,83 0,01
Asssegurances	2,79	2.151,66	0,23	504,21	0,05	101,10	0,20	434,71	0,05	101,10	0,17	367,47	0,07	147,76	0,08	179,36	0,10	223,27	0,01	23,38	0,02	38,89 0,01
Total Despeses Personal:	100,00	202.343,31	13.280	3.112	50.044,14	624	9.434,64	2.683	39.046,42	624	9.434,64	2.268	33.583,14	912	14.629,54	1.107	18.448,75	1.378	18.697,88	148 2.467,86	240 2.808,49	184 3.747,80
Despeses indirectes																						
Arrendaments i canyons	16,26	12.561,87	0,23	2.943,72	0,05	590,26	0,20	2.537,91	0,05	590,26	0,17	2.145,36	0,07	862,68	0,08	1.047,14	0,10	1.303,48	0,01	140,00	0,02	227,02 0,01
Reparacions i conservació (manteniment, jardineria)	16,36	12.836,35	0,23	2.961,17	0,05	593,76	0,20	2.552,96	0,05	593,76	0,17	2.158,08	0,07	867,80	0,08	1.053,35	0,10	1.311,21	0,01	140,33	0,02	228,37 0,01
Material d'oficina	3,69	2.851,69	0,23	668,00	0,05	134,00	0,20	576,14	0,05	134,00	0,17	487,02	0,07	195,84	0,08	237,71	0,10	295,91	0,01	31,78	0,02	51,54 0,01
Servis Bancaris i Similars	2,24	1.732,92	0,23	406,09	0,05	81,43	0,20	350,11	0,05	81,43	0,17	295,95	0,07	119,01	0,08	144,45	0,10	179,82	0,01	19,31	0,02	33,12 0,01
Material fungible+Altres serveis	3,85	2.974,87	0,23	697,12	0,05	139,78	0,20	601,02	0,05	139,78	0,17	508,06	0,07	204,30	0,08	247,98	0,10	308,69	0,01	33,15	0,02	53,76 0,01
Servis professionals (assessors, informatics, audi	11,40	8.807,69	0,23	2.063,97	0,05	413,86	0,20	1.779,45	0,05	413,86	0,17	1.504,20	0,07	604,87	0,08	734,20	0,10	913,95	0,01	98,16	0,02	159,18 0,01
Comes	0,95	730,36	0,23	171,15	0,05	34,32	0,20	147,56	0,05	34,32	0,17	124,73	0,07	50,16	0,08	60,88	0,10	75,79	0,01	8,14	0,02	13,20 0,01
Quotas Diari de Sabadell, FCD i UNAD	0,78	606,00	0,23	142,01	0,05	28,47	0,20	122,43	0,05	28,47	0,17	103,49	0,07	41,62	0,08	50,52	0,10	62,88	0,01	6,75	0,02	10,95 0,01
Telefonia	5,15	3.975,06	0,23	931,51	0,05	186,78	0,20	803,09	0,05	186,78	0,17	678,87	0,07	272,99	0,08	331,35	0,10	412,47	0,01	44,30	0,02	71,84 0,01
Despeses socials (formació, SPASS...)	2,37	1.832,40	0,23	429,40	0,05	86,10	0,20	370,21	0,05	86,10	0,17	312,94	0,07	125,84	0,08	152,75	0,10	190,14	0,01	20,42	0,02	33,12 0,01
Impagats incobrables	2,07	1.597,00	0,23	374,24	0,05	75,04	0,20	322,65	0,05	75,04	0,17	272,74	0,07	109,67	0,08	133,12	0,10	165,71	0,01	17,80	0,02	28,86 0,01
Altres tributs	0,67	515,47	0,23	120,79	0,05	24,22	0,20	104,14	0,05	24,22	0,17	88,03	0,07	35,40	0,08	42,97	0,10	53,49	0,01	5,74	0,02	9,32 0,01
Subministraments	1,53	1.179,62	0,23	276,43	0,05	55,43	0,20	238,32	0,05	55,43	0,17	201,46	0,07	81,01	0,08	98,33	0,10	122,40	0,01	13,15	0,02	21,32 0,01
Amortitzacions	4,16	5.583,00	0,23	1.308,31	0,05	262,33	0,20	1.127,95	0,05	262,33	0,17	953,48	0,08	383,41	0,08	465,39	0,10	579,32	0,01	62,22	0,02	100,90 0,01
Material protecció	0,32	3.216,43	0,23	753,73	0,05	151,13	0,20	649,33	0,05	151,13	0,17	549,31	0,07	220,89	0,08	268,12	0,10	333,75	0,01	35,85	0,02	58,13 0,01
Despeses excepcionals	0,32	245,21	0,23	57,46	0,05	11,52	0,20	49,54	0,05	11,52	0,17	41,88	0,07	16,84	0,08	20,44	0,10	25,44	0,01	27,73	0,02	4,43 0,01
Total despeses Generals:	100,00	77.245,79		18.101,57		3.629,62		15.606,21		3.629,62		13.192,28		5.304,83		6.439,09		8.015,41		860,87		1.396,01
TOTAL DESPESSES	279.589,10	68.145,71		13.064,26		54.652,63		13.064,26		46.775,42		19.934,37		24.887,84		26.713,30		3.328,73		4.204,50		4.818,07

30

J. M. Llorente

M. J. Martínez

J. M. Llorente

M. J. Martínez

PROGRAMES 2020

	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	Hores	CP	
	Total	Partic	SORTIDA	PARELLES	Hores	MOTIVAT	Hores	S.O.S.	Hores	AIXECAT	Hores	ESCOLA	Hores	SEGUIMENT	Hores	CLowns	Hores	Prevençó	Hores	Partic
		Partic		Partic		Partic		Partic		Partic		Partic		Partic		EGA	Partic		Partic	
Despeses Directes Personal																				
Psicòloga (Dirac-Tècnica)	21.70	40.602,24	1.920	720	16.225,84	96	2.030,11	228	4.821,52	98	2.030,11	96	2.030,11	48	1.015,06	288	6.090,34	220	4.652,34	48
Psicòloga (Rbte àrea joves i voluntariat)	17,10	31.995,50	1.920	384	6.399,10	96	1.599,78	535	8.915,41	96	1.599,78	192	3.199,55	195	3.249,54	150	2.489,65	0,00	0,00	80,1.691,76
Psicòloga	14,00	26.189,40	1.760	480	7.142,56	96	1.428,51	480	7.142,56	98	1.428,51	224	3.333,20	192	2.857,03	192	2.857,03	0,00	0,00	80,1.333,15
Educador	17,34	32.445,00	1.920	376	6.353,81	48	811,13	48	811,13	884	14.938,22	192	3.244,56	48	811,13	144	2.453,38	60	1.013,91	72,00
Educadora social	9,38	17.549,84	1.920	384	3.509,97	96	877,49	624	5.703,70	96	877,49	192	1.754,98	96	877,49	144	1.316,24	0,00	0,00	0,00
Despeses Indirectes Personal																				
Gerent	20,47	38.297,30	1.920	384	7.659,46	96	1.914,87	384	7.659,46	96	1.914,87	340	6.781,81	96	1.914,87	120	2.383,58	360	7.180,74	20
Total Despeses Personal:	100,00	187.079,28	11.380	2.728	46.290,74	528	8.661,88	2.299	35.053,78	528	8.661,88	1.928	32.037,87	816	13.108,49	987	16.717,85	1.018	18.002,35	128
Total Despeses Generales:	100,00	51.957,30	12.477,07	2.414,92	10.514,95	2.414,92	8.818,11	3.732,14	4.514,25	4.656,03	585,43	1.042,80	786,68	3.815,09	4.050,94	22.738,38	3.013,33	21.232,10	229.036,58	56.767,81
TOTAL DESPESES																				

31

Els presents comptes anuals han estat formulats per la Junta Directiva de l'Entitat en data 31 de març de 2022:

Signatura Junta Directiva:

President

Joan Brunet i Mauri

Secretari

Juan Antonio López Baena

Tresorera

Liliam Gil Asensi

Vocal

Ana Vento Díaz

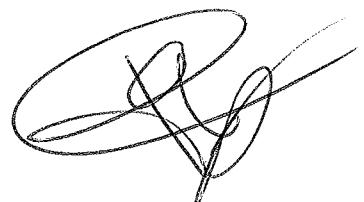


Vocal

Jimmy Quattrer

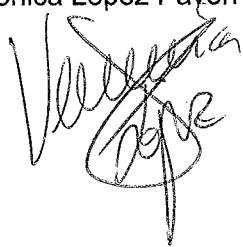
Vocal

Juan Petancho Alonso



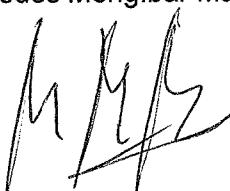
Vocal

Verónica López Payón



Vocal

Mercedes Mengíbar Martínez



Vocal

Jordi Capella Escanilla

Vocal

Montse Pareja Miquel

